



# ROZVAHA

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2019

IČO: 72555513

Název: Středisko volného času, Rosice, okres Brno-venkov

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Období			Minulé
			Běžné	Korekce	Netto	
			Brutto			

## AKTIVA CELKEM

5 776 378,83

2 138 634,97

3 637 743,86

1 568 383,86

### A. Stálá aktiva

#### I. Dlouhodobý nehmotný majetek

2 197 484,97

2 138 634,97

58 850,00

65 900,00

1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje

7 220,00

7 220,00

2. Software

3. Ocenitelná práva

4. Povolienky na erise a preferenční limity

5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek

6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek

7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek

8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek

9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji

#### II. Dlouhodobý hmotný majetek

2 190 264,97

2 131 414,97

58 850,00

65 900,00

1. Pozemky

2. Kulturní předměty

3. Stavby

4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí

5. Pěstební celky trvalých porostů

6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek

7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek

8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek

9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek

10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji

#### III. Dlouhodobý finanční majetek

1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem

2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem

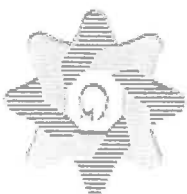
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné	Korekce	Netto	
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
5.	Terminované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
<b>IV. Dlouhodobé pohledávky</b>						
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
<b>B. Oběžná aktiva</b>			<b>3 578 893,86</b>	<b>3 578 893,86</b>	<b>1 502 483,86</b>	
<b>I. Zásoby</b>						
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112				
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132				
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
<b>II. Krátkodobé pohledávky</b>			<b>569 439,70</b>	<b>569 439,70</b>	<b>63 781,90</b>	
1.	Odebíratelé	311	1 100,00		1 100,00	1 560,00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	43 655,00		43 655,00	36 885,50
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	13 095,00		13 095,00	3 471,50
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				

Číslo položky	Název položky	Synetický účet	Období			Minulé
			Brutto	Běžné	Korekce	
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30.	Náklady příštích období	381	15 546,00			15 706,00
31.	Příjmy příštích období	385				6 158,90
32.	Dohadné účty aktivní	388	496 043,70			
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
<b>III.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek</b>		<b>3 009 454,16</b>			<b>1 438 701,96</b>
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	2 915 496,32			1 382 357,76
10.	Běžný účet FKSP	243	64 308,84			50 943,20
15.	Ceniny	263	22 000,00			3 680,00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	7 649,00			1 721,00

Číslo položky	Název položky	Synetický účet		Období	
		účet	Běžné	Minulé	
PASIVA CELKEM					
			3 637 743,86	1 568 383,86	
C. Vlastní kapitál					
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky			2 761 860,46	540 179,36	
1. Jmění účetní jednotky		401	58 850,00	65 900,00	
3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku		403	58 850,00	65 900,00	
4. Kurzové rozdíly		405			
5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody		406			
6. Jiné oceňovací rozdíly		407			
7. Opravy předcházejících účetních období		408			
II. Fondy účetní jednotky			2 472 170,87	413 156,57	
1. Fond odměn		411	142 857,00	130 633,00	
2. Fond kulturních a sociálních potřeb		412	68 293,60	49 956,84	
3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření		413	184 458,70	138 491,91	
4. Rezervní fond z ostatních titulů		414	2 037 879,57	62 442,82	
5. Fond reprodukce majetku, fond investic		416	38 682,00	31 632,00	
III. Výsledek hospodaření			230 839,59	61 122,79	
1. Výsledek hospodaření běžného účetního období		431	230 839,59	61 122,79	
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení		431			
3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období		432			
D. Cizí zdroje			875 883,40	1 028 204,50	
I. Rezervy					
1. Rezervy		441			
II. Dlouhodobé závazky				264 345,00	
1. Dlouhodobé úvěry		451			
2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé		452			
4. Dlouhodobé přijaté zálohy		455			
7. Ostatní dlouhodobé závazky		459			
8. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery		472		264 345,00	
III. Krátkodobé závazky			875 883,40	763 859,50	
1. Krátkodobé úvěry		281			
4. Jiné krátkodobé půjčky		289			
5. Dodavatelé		321	104 322,77	86 872,50	
7. Krátkodobé přijaté zálohy		324			
9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé		326			
10. Zaměstnanci		331	281 003,00	247 074,00	

Číslo položky	Název položky	Symetrický účet	Období	
			Bežné	Minulé
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	83 374,00	71 633,00
13.	Zdravotní pojištění	337	36 748,00	31 386,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	36 842,00	34 656,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	2 719,00	
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384	288 735,00	253 006,00
37.	Dohadné účty pasivní	389	30 791,63	22 000,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	11 348,00	17 232,00
* Konec sestavy *				





# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2019

IČO: 72555513

Název:

Středisko volného času, Rosice, okres Brno-venkov

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
		Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4	
A. Náklady celkem			8 208 686,64	72 683,50	7 528 768,41	47 955,40
I. Náklady z činnosti			8 208 376,13	72 683,50	7 528 716,42	47 955,40
1.	Spotřeba materiálu	501	716 103,30	34 818,50	575 146,77	16 361,00
2.	Spotřeba energie	502	206 447,96	2 520,00	177 702,87	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
4.	Prodané zboží	504				8 094,40
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	53 384,90		42 711,60	
9.	Cestovné	512	35 882,00		24 900,00	153,00
10.	Náklady na reprezentaci	513	64 721,14		59 441,30	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	1 412 763,78	500,00	1 616 045,85	875,00
13.	Mzdové náklady	521	4 099 819,00	27 350,00	3 763 327,00	20 043,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	1 043 501,00		995 523,00	2 429,00
15.	Jiné sociální pojištění	525	45 665,00		32 431,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	100 945,38		89 249,64	
17.	Jiné sociální náklady	528			1 548,80	
18.	Daň silniční	531	525,00		625,00	
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	2 760,00		2 260,00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	442,00			
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet		Běžné období		Minulé období	
		účet		Hlavní činnost <sup>1</sup>	Hospodářská činnost <sup>2</sup>	Hlavní činnost <sup>3</sup>	Hospodářská činnost <sup>4</sup>
27.	Tvorba fondů	548					
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551		7 050,00		50,00	
29.	Prodány dlouhodobý nehmotný majetek	552					
30.	Prodány dlouhodobý hmotný majetek	553					
31.	Prodané pozemky	554					
32.	Tvorba a zučtování rezerv	555					
33.	Tvorba a zučtování opravných položek	556					
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557					
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558		416 305,93	7 495,00	144 154,00	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549		2 059,74		3 599,59	
<b>II. Finanční náklady</b>				<b>310,51</b>		<b>51,99</b>	
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561					
2.	Úroky	562					
3.	Kurzové ztráty	563		310,51		51,99	
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564					
5.	Ostatní finanční náklady	569					
<b>III. Náklady na transfery</b>							
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571					
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572					
<b>V. Daň z příjmů</b>							
1.	Daň z příjmů	591					
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595					
<b>B. Výnosy celkem</b>				<b>8 407 404,73</b>	<b>104 805,00</b>	<b>7 559 154,60</b>	<b>78 692,00</b>
<b>I. Výnosy z činnosti</b>				<b>2 998 852,03</b>	<b>104 805,00</b>	<b>3 107 971,60</b>	<b>78 692,00</b>
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601					
2.	Výnosy z prodeje služeb	602		2 914 511,00	3 020,00	2 914 239,00	1 300,00
3.	Výnosy z pronájmu	603			101 785,00		72 575,00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604					4 817,00
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609					
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641					
10.	Jiné pokuty a penále	642					
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643					
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644					



Číslo položky	Název položky	Synetický účet		Běžné období		Minulé období	
				Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645					
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646					
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647					
16.	Čerpání fondů	648		24 250,00		5 220,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649		60 091,03		188 512,60	
<b>II. Finanční výnosy</b>							
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661					
2.	Úroky	662					
3.	Kurzové zisky	663					
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664					
6.	Ostatní finanční výnosy	669					
<b>IV. Výnosy z transferů</b>							
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671		5 408 552,70		4 451 183,00	
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672		5 408 552,70		4 451 183,00	
<b>C. Výsledek hospodaření</b>							
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním			198 718,09	32 121,50	30 386,19	30 736,60
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období			198 718,09	32 121,50	30 386,19	30 736,60

\* Konec sestavy \*





## PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2019

IČO: 72555513

Název: Středisko volného času, Rosice, okres Brno-venkov

### A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona

Účetní jednotka nemá informaci o skutečnostech, které by ji omezovaly nebo ji zabráňovaly nepřetržitě pokračovat v činnosti.

### A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona

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

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.

Organizace používá ke své činnosti majetek ve vlastnictví zřizovatele předaný jí k hospodaření a do výpůjčky a vlastní majetek, který vede v účetnictví odděleně. Cizí majetek organizace nemá.

Dlouhodobý majetek je oceněn pořizovací cenou nebo reprodukční pořizovací cenou dle způsobu pořízení majetku, je odepisován měsíčně rovnoměrným způsobem v souladu s Odpisovým plánem schváleným Radou Města Rosice. Účetní jednotka používá i majetek plně odepsaný (z důvodu způsobu odpisování do 31. 12. 2012).

Nakupované zásoby jsou oceňovány pořizovacími cenami. Pro účtování o pořízení a úbytku zásob se používá způsob B, jedná se pouze o zásoby v rámci doplňkové činnosti. V hlavní činnosti organizace zásoby netvoří.

Materiál vyrobený vlastní činností je oceňován vlastními náklady.

Při účtování kurzových rozdílů se pro přepočet 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.

Organizace využívá účtování časového rozlišení u operací náležejících do více účetních období s výjimkou:

-nevýznamných částek do 1.000,- Kč v jednotlivém případě (např. náklady za mobil, pevnou linku)

-pravidelně se opakujících nákladů a výnosů (např. předplatné časopisů).

Organizace neuplatní za zdaňovací období 2015 osvobození bezúplatných příjmů podle § 19b odst. 2 písm. b) bod 1 zákona o daních z příjmů.

Způsob rozúčtování nákladů a výnosů mezi hlavní a doplňkovou činnost se řídí vnitřní směrnici č. 6

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BEŽNÉ	MINULÉ		
<b>P.I. Majetek a závazky účetní jednotky</b>					
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	820 963,20	776 066,20	
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	47 431,40	47 431,40	
3.	Výřazené pohledávky	905	773 531,80	728 634,80	
4.	Výřazené závazky	906			
5.	Ostatní majetek	909			
<b>P.II. Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů</b>					
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911			
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912			
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913			
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914			
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915			
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916			
<b>P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou</b>					
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplného užívání majetku jinou osobou	921			
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplného užívání majetku jinou osobou	922			
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923			
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924			
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925			
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926			
<b>P.IV. Další podmíněné pohledávky</b>					
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931			
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932			
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933			
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934			
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939			
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941			
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942			
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943			
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944			
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945			
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947			
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948			
<b>P.V. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů</b>					
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	142 975,50	282 034,25	
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952			

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet		ÚČETNÍ OBDOBÍ	MINULÉ
		účet	BĚŽNĚ		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953			
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954			
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955			
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	142 975,50		282 034,25
<b>P.VI.</b>	<b>Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku</b>				<b>47 693,00</b>
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961			
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962			
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963			
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964			
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965			
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966			
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967			47 693,00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968			
<b>P.VII.</b>	<b>Další podmíněné závazky</b>				
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971			
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972			
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973			
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974			
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975			
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976			
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp. a další činn.moci zákonod., výkon. nebo soudní	978			
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp. a další činn.moci zákonod., výkon. nebo soudní	979			
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981			
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982			
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983			
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984			
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985			
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986			
<b>P.VIII.</b>	<b>Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty</b>				
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991			
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992			
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993			
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994			
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	963 936,70		1 010 407,45

**A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona**

IČ: 72555513, organizace byla zapsána do obchodního rejstříku 18. 7. 2013, sp. zn. Pr 1810 vedená u Krajského soudu v Brně

**A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona**

Mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky nebyly organizaci známy žádné významné události, které by měly negativní ekonomický dopad.

**B.1. Informace podle § 66 odst. 6**

K podmíněnému nabytí právních účinků vkladu do katastru nemovitostí nedošlo.

**B.2. Informace podle § 66 odst. 8**

Investiční fond je zcela finančně pokryt.

**B.3. Informace podle § 68 odst. 3**

0.00      Neúplně

**C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"**

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti		



**D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku**

0.00                      Není nápiň

**D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem****D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m<sup>2</sup>****D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem****D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem****D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem****D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem**

**E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy**

K položce	Doplnující informace	Částka
D.III.36.	Položka obsahuje časově rozlišené předpisy úplat za období leden 2020 ve výši 276 351 Kč, přeplatky úplaty zájmových útvarů (příjmy 2020) ve výši 12 384 Kč	288 735,00
D.III.32.	Položka obsahuje nevyčerpanou zálohu na transfer z MŠMT (UZ 33353) na přímé náklady. Vratka bude provedena v lednu 2020. Zúčtování ze SR proběhlo.	2 719,00
B.II.32.	Položka obsahuje dohadnou položku k účtu 672.0300 - krytí již realizovaných nákladů k projektu OPZ/2.3/047/0007518 Příměstské tábory v Rosicích u Brna ve výši 226 859 Kč a dohadnou položku k účtu 672.0620 - krytí již realizovaných nákladů k projektu Šablony II ve výši 269 184,70 Kč.	496 043,70
B.II.5.	Položka obsahuje pohledávku za KIC Rosice za energie, které budou přeučtovány po obdržení zúčtovacích faktur ve výši 8 467 Kč a pohledávky za úhradu kroužků (děti přihlášené v závěru roku 2019) ve výši 4 628 Kč	13 095,00
B.II.30.	Položka obsahuje převážně předpis odpovědnosti podnikatelů za období leden - červen 2020.	15 546,00
C.II.4.	Položka rovněž obsahuje nevyčerpanou dotaci na projekt Šablony II ve výši 1 690 424 Kč a na projekt Příměstské tábory v Rosicích ve výši 259 930,75.	2 037 879,57

**E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty**

K položce	Doplnující informace	Částka
<b>B.IV.2.</b>		<b>5 408 552,70</b>
	Položka zahrnuje: 3 092 218 Kč vyčerpanou dotaci z MŠMT (UZ 33353) na přímé náklady za rok 2019, 1 164 000 Kč vyčerpaný příspěvek na provoz od zřizovatele, dále vyčerpanou dotaci (UZ 33063) na projekt Posilujeme gramotnosti a dovednosti inovativně za období 1-10/2019 ve výši 656 291 Kč, vyčíslené výnosy ve výši 226 859 Kč (protiúčet 388,100) k již realizovaným nákladům v období 4-12/2019 projektu č. OPZ /2.3/047/007518 příměstské tábory v Rosicích u Brna a vyčíslené náklady ve výši 269 184,70 Kč (protiúčet 388,200) k již realizovaným nákladům v období 6-12/2019 projektu Šablony II.	

**E.3. Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích**

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

**E.4. Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu**

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

**F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky****Fond kulturních a sociálních potřeb**

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
<b>A.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>		<b>49 956,84</b>
<b>A.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>		
	1. Základní příděl		55 756,76
	2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992		55 756,76
	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>37 420,00</b>
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		27 420,00
	3. Rekreace		10 000,00
	4. Kultura, tělovýchova a sport		
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		
	8. Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		
<b>A.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>		<b>68 293,60</b>

**Rezervní fond - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí**

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
<b>D.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>		<b>200 934,73</b>
<b>D.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>		<b>2 045 653,54</b>
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		48 898,79
	2. Nespotebované dotace z rozpočtu Evropské unie		1 950 354,75
	3. Nespotebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		
	5. Peněžní dary - neúčelové		46 400,00
	6. Ostatní tvorba		
<b>D.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>		<b>24 250,00</b>
	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		24 250,00
<b>D.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>		<b>2 222 338,27</b>

**Fond investic - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí**

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
<b>F.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>		<b>31 632,00</b>
<b>F.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>		
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		7 050,00
	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>		
	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. Navyšování 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>38 682,00</b>



**I. Doplňující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty**

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

**J. Doplňující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty**

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

\* Konec sestavy \*

G. Doplnující informace k položce "A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ	
		BĚŽNÉ		NETTO		
BRUTTO						KOREKCE
G. Stavby						
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					

H. Doplnující informace k položce "A.II.1. Pozemky" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ		
		BRUTTO	BĚŽNÉ KOREKCE	MINULÉ NETTO
H. Pozemky				
H.1.	Stavební pozemky			
H.2.	Lesní pozemky			
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky			
H.4.	Zastavěná plocha			
H.5.	Ostatní pozemky			

## **Protokol o schválení řádné účetní závěrky příspěvkové organizace SVČ Rosice za rok 2019**

Identifikační údaje schvalované účetní závěrky příspěvkové organizace k 31. 12. 2019

Sídlo: Žerotínovo nám. 1, 665 01 Rosice

IČ: 72555513

DIČ:

Datum rozhodování o schválení účetní závěrky: 14. 04. 2020

Identifikace osob rozhodujících o schválení účetní závěrky:

Radní města Rosice:

Mgr. Andrea Trojanová

Lukáš Volánek, DiS.

Ing. Petr Klíma

Mgr. Tomáš Pexa

Pavel Mecerod

Výrok:

Rada města Rosice schvaluje účetní závěrku příspěvkové organizace SVČ Rosice sestavenou k 31. 12. 2019, schvaluje výsledek hospodaření **230 839,59 Kč** a rozdělení výsledku hospodaření do fondů následovně:

Fond rezervní: **230 839,59 Kč**

Fond odměn: **0 Kč**

Popis dalších skutečností:

Vyjádření účetní jednotky k výroku:

V Rosicích dne: 14. 04. 2020

.....  
Mgr. Andrea Trojanová  
starostka města

Příloha: písemný záznam o hlasování

