

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Kulturní a vzdělávací středisko "U Tří kohoutů", p.o., Nerudova 294/14, 602 00, Brno 2, vzdělávací a volnočasové aktivity, IČ 00101508

sestavená k 31.12.2014

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 26.01.2015

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	5 923 674,19	3 085 051,91	2 838 622,28	4 185 686,87
A.	Stálá aktiva	A.I. až A.IV.	2	3 124 246,91	3 085 051,91	39 195,00	68 295,00
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	A.I.1. až A.I.10.	3	115 508,00	115 508,00		
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	115 508,00	115 508,00		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	9				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	10				
8.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku	044	11				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	12				
10.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	13				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek	A.II.1. až A.II.11.	14	3 008 738,91	2 969 543,91	39 195,00	68 295,00
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	273 578,00	234 383,00	39 195,00	68 295,00
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	19				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	20	2 735 160,91	2 735 160,91		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	21				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	22				
9.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku	045	23				
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	24				
11.	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.7.	35				
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	36				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	37				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	38				
5.	Dlouhodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	468	40				
6.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	41				
7.	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	2 799 427,28		2 799 427,28	4 117 391,87
I.	Zásoby	B.I.1. až B.I.10.	44	10 607,82		10 607,82	8 736,71
1.	Pořízení materiálu	111	45				
2.	Materiál na skladě	112	46				
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	10 607,82		10 607,82	8 736,71
9.	Zboží na cestě	138	53				
10.	Ostatní zásoby	139	54				
II.	Krátkodobé pohledávky	B.II.1 až B.II.32.	55	1 181 629,50		1 181 629,50	2 297 487,45
1.	Odběratelé	311	56	53 240,00		53 240,00	100 544,00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	59	933 897,05		933 897,05	1 091 351,83
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	60				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	61				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	64				
10.	Sociální zabezpečení	336	65				
11.	Zdravotní pojištění	337	66				
12.	Důchodové spoření	338	67				
13.	Daň z příjmů	341	68				
14.	Jiné přímé daně	342	69				
15.	Daň z přidané hodnoty	343	70	135 985,00		135 985,00	104 196,00
16.	Jiné daně a poplatky	344	71				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	72				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	73				
27.	Krátkodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	371	82				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	83				
29.	Náklady příštích období	381	84	58 507,45		58 507,45	1 001 395,62
30.	Příjmy příštích období	385	85				
31.	Dohadné účty aktivní	388	86				
32.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	87				
III.	Krátkodobý finanční majetek	B.III.1. až B.III.17.	88	1 607 189,96		1 607 189,96	1 811 167,71
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	1 424 106,53		1 424 106,53	1 639 432,22
10.	Běžný účet FKSP	243	98	32 999,43		32 999,43	15 888,49
15.	Ceniny	263	103				
16.	Peníze na cestě	262	104				
17.	Pokladna	261	105	150 084,00		150 084,00	155 847,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Číslo řádku	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				1	2
				BĚŽNÉ	MINULÉ
	PASIVA CELKEM	C. a D.	106	2 838 622,28	4 185 686,87
C.	Vlastní kapitál	C.I. až C.IV.	107	1 252 278,23	1 171 639,78
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky	C.I.1. až C.I.7.	108	41 195,00	70 295,00
1.	Jmění účetní jednotky	401	109	41 195,00	70 295,00
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 minulých období	408	115		
II.	Fondy účetní jednotky	C.II.1. až C.II.6.	116	1 093 000,72	892 732,23
1.	Fond odměn	411	117	317 152,81	317 152,81
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	118	35 114,43	16 508,49
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	119	487 628,98	335 066,43
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	120	70 000,00	70 000,00
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	121	183 104,50	154 004,50
III.	Výsledek hospodaření	C.III.1. až C.III.3.	123	118 082,51	208 612,55
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		124	118 082,51	208 612,55
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	1 586 344,05	3 014 047,09
I.	Rezervy	D.I.1.	133		
1.	Rezervy	441	134		
II.	Dlouhodobé závazky	D.II.1. až D.II.9.	135		
1.	Dlouhodobé úvěry	451	136		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	137		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	139		
7.	Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	458	142		
8.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	143		
9.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	144		
III.	Krátkodobé závazky	D.III.1. až D.III.38.	145	1 586 344,05	3 014 047,09
1.	Krátkodobé úvěry	281	146		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	149		
5.	Dodavatelé	321	150	33 514,50	631 983,90
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	152		2 890,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	154		
10.	Zaměstnanci	331	155	48 573,00	36 445,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	156	357 003,00	294 244,00
12.	Sociální zabezpečení	336	157	114 480,00	144 953,00
13.	Zdravotní pojištění	337	158	49 066,00	
14.	Důchodové spoření	338	159		
15.	Daň z příjmů	341	160		
16.	Jiné přímé daně	342	161	40 042,00	24 530,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	162		
18.	Jiné daně a poplatky	344	163		
19.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	164		
20.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	165		
21.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	166		
33.	Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	372	178		
34.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	179		
35.	Výdaje příštích období	383	180	338 824,45	30 000,00
36.	Výnosy příštích období	384	181	134 960,27	70 778,56
37.	Dohadné účty pasivní	389	182	259 830,83	1 539 173,63
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	183	210 050,00	239 049,00

Výkaz zisku a ztráty PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Kulturní a vzdělávací středisko "U Tří kohoutů", p.o., Nerudova 294/14, 602 00, Brno 2, vzdělávací a volnočasové
aktivity, IČ 00101508

sestavený k 31.12.2014

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 26.01.2015

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	20 546 953,46	582 799,90	17 730 612,65	935 775,54
I.	Náklady z činnosti	A.I.1. až A.I.36.	2	20 546 204,63	582 799,90	17 730 612,65	935 775,54
1.	Spotřeba materiálu	501	3	1 088 651,38	40 000,00	1 546 880,20	3 617,00
2.	Spotřeba energie	502	4	577 132,93	64 000,00	634 100,00	111 900,00
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	5				
4.	Prodané zboží	504	6		46 799,90		66 958,54
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	96 138,14		72 103,77	
9.	Cestovné	512	8	19 190,00		44 715,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	9	20 894,72		24 553,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	117				
12.	Ostatní služby	518	10	11 861 176,82	80 000,00	10 066 869,74	
13.	Mzdové náklady	521	11	5 249 984,00	276 000,00	4 099 010,00	557 100,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	13	1 345 812,00	71 000,00	1 122 072,00	189 000,00
15.	Jiné sociální pojištění	525	14	8 282,00			
16.	Zákonné sociální náklady	527	15	192 392,00		37 116,00	
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	6 000,00			
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	29 100,00		29 104,00	
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				
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	34	51 450,64	5 000,00	54 088,94	7 200,00
II.	Finanční náklady	A.II.1. až A.II.5.	35	748,83			
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	36				
2.	Úroky	562	37				
3.	Kurzové ztráty	563	38	748,83			
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	20 614 877,68	632 958,19	17 911 440,97	963 559,77
I.	Výnosy z činnosti	B.I.1. až B.I.17.	54	5 519 747,06	632 958,19	5 341 173,23	963 559,77
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	55				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	56	4 674 564,31		5 340 877,61	
3.	Výnosy z pronájmu	603	57		129 659,79		254 055,41
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	58		52 047,90		75 275,16
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	56 050,00			
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	79	789 132,75	451 250,50	295,62	634 229,20
II.	Finanční výnosy	B.II.1. až B.II.6.	80	130,62		267,74	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	81				
2.	Úroky	662	82	130,62		267,74	
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	15 095 000,00		12 570 000,00	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	98				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	99	15 095 000,00		12 570 000,00	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ		109				
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním B. - (A.I. až A.IV.)		110	67 924,22	50 158,29	180 828,32	27 784,23
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období B. - A.		120	67 924,22	50 158,29	180 828,32	27 784,23

Příloha
ZÁKLADNÍ

Kulturní a vzdělávací středisko "U Tří kohoutů", p.o., Nerudova 294/14, 602 00, Brno 2, vzdělávací a volnočasové aktivity, IČ 00101508
sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.01.2015

A.1.	Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)
Účetní jednotka nepřetržitě pokračuje ve své činnosti. Žádná činnost není omezena.	
A.2.	Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)
Účetní jednotka byla nucena změnit uspořádání a označování položek úč.závěrky zejména z důvodu novely vyhlášky č.410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, novel ČÚS a v souladu s aktualizací MP/84/OEKO Příklady účtování pro PO.	
A.3.	Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)
Účetní jednotka používá tyto postupy:-způsob účtování zásob B	

Příloha ZÁKLADNÍ

Kulturní a vzdělávací středisko "U Tří kohoutů", p.o., Nerudova 294/14, 602 00, Brno 2, vzdělávací a volnočasové
aktivity, IČ 00101508
sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.01.2015

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		
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	2		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	3		
3.	Ostatní majetek	903	4		
P.II.	Vyřazené pohledávky a závazky		5		
1.	Vyřazené pohledávky	911	6		
2.	Vyřazené závazky	912	7		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		8		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	9		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodou úplatného užívání majetku jinou osobou	922	10		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	11		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	12		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	13		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	14		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		15		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	16		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	17		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	18		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	19		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	939	20		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	941	21		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	22		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	23		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	24		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	25		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	26		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	27		

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	č.ř.	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		28		
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	29		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	30		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	31		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	32		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	33		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	34		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	35		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	36		
P.VII.	Další podmíněné závazky		37		
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	38		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	39		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	40		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	41		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	975	42		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	976	43		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	44		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	45		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	46		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	47		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	48		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	49		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	50		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	51		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		52		
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	53		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	54		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	55		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	56		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	57		

Příloha

ZÁKLADNÍ

Kulturní a vzdělávací středisko "U Tří kohoutů", p.o., Nerudova 294/14, 602 00, Brno 2, vzdělávací a volnočasové aktivity, IČ 00101508

sestavená k 31.12.2014

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 26.01.2015

A.5. Informace podle § 18 odst. 1 písm. c) zákona

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	114 480,00	101 463,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	49 066,00	43 490,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů	40 042,00	24 530,00

Příloha

ZÁKLADNÍ

Kulturní a vzdělávací středisko "U Tří kohoutů", p.o., Nerudova 294/14, 602 00, Brno 2, vzdělávací a volnočasové aktivity, IČ 00101508
sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.01.2015

A.6.	Informace podle § 19 odst. 5 písm. a) zákona (TEXT)
Ke konci účetní závěrky neexistovaly takové podmínky či situace, v jejíž důsledku by došlo k výrazné změně pohledu na situaci účetní jednotky.	
A.7.	Informace podle § 19 odst. 5 písm. b) zákona (TEXT)
Ke konci účetní závěrky neexistovaly takové podmínky či situace, v jejíž důsledku by došlo k výrazné změně pohledu na situaci účetní jednotky.	
A.8.	Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)
U účetní jednotky daná situace nenastala.	
A.9.	Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)
Účetní jednotka zajistila řádné krytí fondu reprodukce majetku finančními prostředky.	

Příloha
ZÁKLADNÍ

Kulturní a vzdělávací středisko "U Tří kohoutů", p.o., Nerudova 294/14, 602 00, Brno 2, vzdělávací a volnočasové
aktivity, IČ 00101508
sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.01.2015

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva	364		
B.2.	Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků	364		
B.3.	Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem	364		
B.4.	Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem	364		

Příloha

ZÁKLADNÍ

Kulturní a vzdělávací středisko "U Tří kohoutů", p.o., Nerudova 294/14, 602 00, Brno 2, vzdělávací a volnočasové aktivity, IČ 00101508

sestavená k 31.12.2014

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 26.01.2015

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		

Příloha

ZÁKLADNÍ

Kulturní a vzdělávací středisko "U Tří kohoutů", p.o., Nerudova 294/14, 602 00, Brno 2, vzdělávací a volnočasové aktivity, IČ 00101508
sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.01.2015

D.1.	Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)
Netýká se naší účetní jednoty	
D.2.	Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)
D.3.	Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m ² (ČÍSLO)
D.4.	Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)
D.5.	Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)
D.6.	Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)
D.7.	Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)
Netýká se naší účetní jednoty	

Příloha

ZÁKLADNÍ

Kulturní a vzdělávací středisko "U Tří kohoutů", p.o., Nerudova 294/14, 602 00, Brno 2, vzdělávací a volnočasové aktivity, IČ 00101508
sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.01.2015

E.1.	Doplňující informace k položkám rozvahy	
K položce	Doplňující informace	Částka
A.II.6.	Účetní jednotka zde vykazuje drobný hmotný majetek od 3.000 do 40.000Kč.	2 735 160,91

Příloha

ZÁKLADNÍ

Kulturní a vzdělávací středisko "U Tří kohoutů", p.o., Nerudova 294/14, 602 00, Brno 2, vzdělávací a volnočasové aktivity, IČ 00101508
sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.01.2015

E.2.	Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty	
K položce	Doplňující informace	Částka
B.IV.2.	Účetní jednotka zde vykazuje dotaci na příslušný rok	15 095 000,00

Příloha

ZÁKLADNÍ

Kulturní a vzdělávací středisko "U Tří kohoutů", p.o., Nerudova 294/14, 602 00, Brno 2, vzdělávací a volnočasové aktivity, IČ 00101508

sestavená k 31.12.2014

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 26.01.2015

E.3.	Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích	
K položce	Doplňující informace	Částka

Příloha

ZÁKLADNÍ

Kulturní a vzdělávací středisko "U Tří kohoutů", p.o., Nerudova 294/14, 602 00, Brno 2, vzdělávací a volnočasové aktivity, IČ 00101508

sestavená k 31.12.2014

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 26.01.2015

E.4.	Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu	
K položce	Doplňující informace	Částka

Příloha

Fond kulturních a sociálních potřeb ZÁKLADNÍ

Kulturní a vzdělávací středisko "U Tří kohoutů", p.o., Nerudova 294/14, 602 00, Brno 2, vzdělávací a volnočasové aktivity, IČ 00101508
sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.01.2015

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	16 508,49
A.II.	Tvorba fondu	40 330,94
1.	Základní příděl	40 317,00
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	13,94
A.III.	Čerpání fondu	21 725,00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	21 725,00
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	
A.IV	Konečný stav fondu	35 114,43

Příloha Rezervní fond

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Kulturní a vzdělávací středisko "U Tří kohoutů", p.o., Nerudova 294/14, 602 00, Brno 2, vzdělávací a volnočasové
aktivity, IČ 00101508
sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.01.2015

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	405 066,43
D.II.	Tvorba fondu	208 612,55
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	208 612,55
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	56 050,00
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele	
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
5.	Ostatní čerpání	56 050,00
D.IV.	Konečný stav fondu	557 628,98

Příloha

Investiční fond

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Kulturní a vzdělávací středisko "U Tří kohoutů", p.o., Nerudova 294/14, 602 00, Brno 2, vzdělávací a volnočasové aktivity, IČ 00101508

sestavená k 31.12.2014

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 26.01.2015

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	154 004,50
F.II.	Tvorba fondu	29 100,00
1.	Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	29 100,00
2.	Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	
3.	Investiční příspěvky ze státních fondů	
4.	Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	
5.	Dary a příspěvky od jiných subjektů	
6.	Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	
7.	Převody z rezervního fondu	
F.III.	Čerpání fondu	
1.	Financování investičních výdajů	
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	
4.	Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku	
F.IV.	Konečný stav fondu	183 104,50

Příloha
Ostatní fondy
ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY

Kulturní a vzdělávací středisko "U Tří kohoutů", p.o., Nerudova 294/14, 602 00, Brno 2, vzdělávací a volnočasové
aktivity, IČ 00101508
sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.01.2015

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
G.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	
G.II.	Tvorba fondu	
1.	Přebytky hospodaření z minulých let	
2.	Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce	
3.	Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů	
4.	Ostatní tvorba fondu	
G.III.	Čerpání fondu	
G.IV.	Konečný stav fondu	

**Příloha
Stavby
ZÁKLADNÍ**

Kulturní a vzdělávací středisko "U Tří kohoutů", p.o., Nerudova 294/14, 602 00, Brno 2, vzdělávací a volnočasové
aktivity, IČ 00101508
sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.01.2015

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
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				

Příloha
Pozemky
ZÁKLADNÍ

Kulturní a vzdělávací středisko "U Tří kohoutů", p.o., Nerudova 294/14, 602 00, Brno 2, vzdělávací a volnočasové
aktivity, IČ 00101508
sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.01.2015

H. Doplňující informace k položce „A.II.1. Pozemky“ výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	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				

Příloha

ZÁKLADNÍ

Kulturní a vzdělávací středisko "U Tří kohoutů", p.o., Nerudova 294/14, 602 00, Brno 2, vzdělávací a volnočasové aktivity, IČ 00101508

sestavená k 31.12.2014

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 26.01.2015

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		

Příloha

ZÁKLADNÍ

Kulturní a vzdělávací středisko "U Tří kohoutů", p.o., Nerudova 294/14, 602 00, Brno 2, vzdělávací a volnočasové aktivity, IČ 00101508

sestavená k 31.12.2014

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 26.01.2015

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		

Příloha
ZÁKLADNÍ

Kulturní a vzdělávací středisko "U Tří kohoutů",p.o., Nerudova 294/14, 602 00, Brno 2, vzdělávací a volnočasové aktivity, IČ 00101508
sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.01.2015

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím

K..									
IČ účetní jednotky - věřitele	Název účetní jednotky - věřitele	IČ účetní jednotky - dlužníka	Název účetní jednotky - dlužníka	Datum poskytnutí garance	Nominální hodnota zajištěné pohledávky	Datum plnění ručitelem v daném roce	Výše plnění ručitelem v daném roce	Celková výše plnění ručitelem od poskytnutí garance	Druh dluhového nástroje
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

Příloha ZÁKLADNÍ

Kulturní a vzdělávací středisko "U Tří kohoutů", p.o., Nerudova 294/14, 602 00, Brno 2, vzdělávací a volnočasové
aktivity, IČ 00101508
sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.01.2015

M. Doplňující informace k příjmům a výdajům

Číslo položky	Název položky	1.	2.
		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
A.	PENĚŽNÍ TOKY Z PROVOZNÍ ČINNOSTI	0,00	0,00
A.1.	PŘÍJMY CELKEM	0,00	0,00
I.	Příjmy z daní	0,00	0,00
II.	Příjmy ze sociálních příspěvků	0,00	0,00
III.	Příjmy z transferů	0,00	0,00
1.	Příjmy z transferů od zahraničních vlád - běžné	0,00	0,00
2.	Příjmy z transferů od zahraničních vlád - kapitálové	0,00	0,00
3.	Příjmy z transferů od mezinárodních organizací - běžné	0,00	0,00
4.	Příjmy z transferů od mezinárodních organizací - kapitálové	0,00	0,00
5.	Příjmy z transferů od institucí vládního sektoru - běžné	0,00	0,00
6.	Příjmy z transferů od institucí vládního sektoru - kapitálové	0,00	0,00
IV.	Jiné příjmy z provozní činnosti	0,00	0,00
1.	Úroky	0,00	0,00
2.	Dividendy	0,00	0,00
3.	Nájemné	0,00	0,00
4.	Jiné příjmy z vlastnictví	0,00	0,00
5.	Uskutečněný prodej zboží a služeb na tržním principu	0,00	0,00
6.	Správní poplatky	0,00	0,00
7.	Jiné příjmy z prodeje zboží a služeb	0,00	0,00
8.	Pokuty, penále a propadnutí	0,00	0,00
9.	Dary - běžné	0,00	0,00
10.	Dary - kapitálové	0,00	0,00
11.	Ostatní příjmy	0,00	0,00

Číslo položky	Název položky	1.	2.
		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
A.2.	VÝDAJE CELKEM	0,00	0,00
V.	Výdaje na náhrady zaměstnancům	0,00	0,00
1.	Mzdy a platy peněžní	0,00	0,00
2.	Zboží a služby poskytované zaměstnancům	0,00	0,00
3.	Sociální příspěvky	0,00	0,00
VI.	Výdaje na nákupy zboží a služeb	0,00	0,00
VII.	Výdaje na úroky	0,00	0,00
1.	Výdaje na úroky institucím vládního sektoru	0,00	0,00
2.	Ostatní výdaje na úroky	0,00	0,00
VIII.	Výdaje na transfery podnikatelským subjektům jiné než investiční	0,00	0,00
IX.	Výdaje na transfery	0,00	0,00
1.	Výdaje na transfery zahraničním vládám - běžné	0,00	0,00
2.	Výdaje na transfery zahraničním vládám - kapitálové	0,00	0,00
3.	Výdaje na transfery mezinárodním organizacím - běžné	0,00	0,00
4.	Výdaje na transfery mezinárodním organizacím - kapitálové	0,00	0,00
5.	Výdaje na transfery jednotkám vládního sektoru - běžné	0,00	0,00
6.	Výdaje na transfery jednotkám vládního sektoru - kapitálové	0,00	0,00
X.	Výdaje na sociální dávky	0,00	0,00
1.	Dávky sociálního zabezpečení	0,00	0,00
2.	Dávky sociální pomoci	0,00	0,00
3.	Sociální dávky zaměstnavatelů	0,00	0,00
XI.	Jiné výdaje z provozní činnosti	0,00	0,00
1.	Dividendy	0,00	0,00
2.	Nájemné	0,00	0,00
3.	Ostatní výdaje - běžné	0,00	0,00
4.	Ostatní výdaje - kapitálové	0,00	0,00
B.	PENĚŽNÍ TOKY Z INVESTIC DO NEFINANČNÍCH AKTIV	0,00	0,00
B.1.	Nákupy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	0,00	0,00
I.	Kulturní předměty	0,00	0,00
II.	Pozemky, ložiska nerostů a emisní povolenky	0,00	0,00
III.	Ostatní nákupy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	0,00	0,00
B.2.	Prodeje dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	0,00	0,00
I.	Kulturní předměty	0,00	0,00
II.	Pozemky, ložiska nerostů a emisní povolenky	0,00	0,00
III.	Ostatní prodeje dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	0,00	0,00
C.	SALDO Z NEFINANČNÍCH PENEŽNÍCH TOKŮ	0,00	0,00
D.	PENĚŽNÍ TOKY Z FINANCOVÁNÍ	0,00	0,00
D.1.	Čistá změna finančních aktiv jiných než oběživo a depozita	0,00	0,00
I.	Nákupy finančních aktiv jiných než oběživo a depozita (+)	0,00	0,00
II.	Prodeje finančních aktiv jiných než oběživo a depozita (-)	0,00	0,00
III.	Poskytnuté půjčky (+)	0,00	0,00
IV.	Splátky poskytnutých půjček (-)	0,00	0,00
D.2.	Čistá změna stavu přijatých půjček a vydaných dluhopisů	0,00	0,00
I.	Přijaté půjčky (+)	0,00	0,00
II.	Splátky přijatých půjček (-)	0,00	0,00
III.	Vydané dluhopisy (+)	0,00	0,00
IV.	Splátky vydaných dluhopisů (-)	0,00	0,00
E.	Čistá změna oběživa a depozit (nárůst (+) / pokles (-))	0,00	0,00