

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Kulturní a vzdělávací středisko "U Tří kohoutů", Koliště 645/29, 602 00, Brno-střed, vzdělávací a volnočasové aktivity, IČ 00101508

sestavená k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 29.01.2019

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	8 776 630,54	4 949 190,71	3 827 439,83	4 380 258,65
A.	Stálá aktiva	A.I. až A.IV.	2	5 319 146,63	4 949 190,71	369 955,92	935 784,15
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	A.I.1. až A.I.9.	3	114 009,00	114 009,00		
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	114 009,00	114 009,00		
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	5 070 827,63	4 786 842,21	283 985,42	935 784,15
1.	Pozemky	031	15				
2.	Kulturní předměty	032	16	76 215,00		76 215,00	
3.	Stavby	021	17				
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	18	1 067 781,50	860 011,08	207 770,42	236 926,46
5.	Pěstičské celky trvalých porostů	025	19				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	20	3 926 831,13	3 926 831,13		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	21				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	22				698 857,69
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	134 310,00	48 339,50	85 970,50	
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	134 310,00	48 339,50	85 970,50	
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	3 457 483,91		3 457 483,91	3 444 474,50
I.	Zásoby	B.I.1. až B.I.10.	44	121 007,62		121 007,62	158 446,60
1.	Pořízení materiálu	111	45				
2.	Materiál na skladě	112	46	120 492,87		120 492,87	141 548,60
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	514,75		514,75	16 898,00
9.	Zboží na cestě	138	53				
10.	Ostatní zásoby	139	54				
II.	Krátkodobé pohledávky	B.II.1 až B.II.33.	55	1 742 531,87		1 742 531,87	1 851 062,55
1.	Odběratelé	311	56	46 860,00		46 860,00	330 237,75
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	59	564 626,97		564 626,97	712 045,80
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	60				15 609,00
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.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	69				
15.	Daň z přidané hodnoty	343	70				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	71				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	72				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	73	52 482,00		52 482,00	
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	83				
30.	Náklady příštích období	381	84	1 068 562,90		1 068 562,90	793 170,00
31.	Příjmy příštích období	385	85				
32.	Dohadné účty aktivní	388	86	10 000,00		10 000,00	
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	87				
III.	Krátkodobý finanční majetek	B.III.1. až B.III.17.	88	1 593 944,42		1 593 944,42	1 434 965,35
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	1 201 512,99		1 201 512,99	1 166 574,92
10.	Běžný účet FKSP	243	98	238 139,43		238 139,43	144 064,43
15.	Ceniny	263	103				
16.	Peníze na cestě	262	104				
17.	Pokladna	261	105	154 292,00		154 292,00	124 326,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Číslo řádku	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				1	2
				BĚŽNÉ	MINULÉ
	PASIVA CELKEM	C. a D.	106	3 827 439,83	4 380 258,65
C.	Vlastní kapitál	C.I. až C.IV.	107	843 171,38	1 500 093,04
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky	C.I.1. až C.I.7.	108	285 985,46	642 002,65
1.	Jmění účetní jednotky	401	109	285 985,46	572 002,65
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	111		70 000,00
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		
II.	Fondy účetní jednotky	C.II.1. až C.II.6.	116	541 138,89	775 312,14
1.	Fond odměn	411	117	194 352,09	294 352,09
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	118	247 789,43	199 252,43
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	119	86 047,83	254 366,58
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	120		
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	121	12 949,54	27 341,04
III.	Výsledek hospodaření	C.III.1. až C.III.3.	123	16 047,03	82 778,25
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		124	16 047,03	82 778,25
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	2 984 268,45	2 880 165,61
I.	Rezervy	D.I.1.	133		
1.	Rezervy	441	134		
II.	Dlouhodobé závazky	D.II.1. až D.II.8.	135		
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		
III.	Krátkodobé závazky	D.III.1. až D.III.38.	145	2 984 268,45	2 880 165,61
1.	Krátkodobé úvěry	281	146		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	149		
5.	Dodavatelé	321	150	457 507,36	520 634,60
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	152	5 460,00	
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	154		
10.	Zaměstnanci	331	155	153 486,00	132 047,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	156	567 152,00	506 917,00
12.	Sociální zabezpečení	336	157	198 949,00	185 682,00
13.	Zdravotní pojištění	337	158	86 167,00	79 967,00
14.	Důchodové spoření	338	159		
15.	Daň z příjmů	341	160		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžita plnění	342	161	104 308,00	93 289,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	162	266 464,00	254 529,00
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		
35.	Výdaje příštích období	383	180	542 375,28	656 484,01
36.	Výnosy příštích období	384	181		
37.	Dohadné účty pasivní	389	182	245 479,81	196 630,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	183	356 920,00	253 986,00

Výkaz zisku a ztráty PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

**Kulturní a vzdělávací středisko "U Tří kohoutů", Koliště 645/29, 602 00, Brno-střed, vzdělávací a volnočasové
aktivity, IČ 00101508
sestavený k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.01.2019**

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	25 956 350,09	1 085 711,51	24 213 027,47	414 257,86
I.	Náklady z činnosti	A.I.1. až A.I.36.	2	25 954 768,03	1 085 711,51	24 212 035,26	414 257,86
1.	Spotřeba materiálu	501	3	1 712 108,04	636 400,71	2 315 292,78	274 571,53
2.	Spotřeba energie	502	4	443 320,88	72 100,00	593 249,05	37 000,00
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	5				
4.	Prodané zboží	504	6		6 570,80		2 686,33
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	80 762,92		106 072,43	
9.	Cestovné	512	8	19 100,00		38 307,83	
10.	Náklady na reprezentaci	513	9	67 285,85		65 597,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	117				
12.	Ostatní služby	518	10	11 108 828,31	84 990,00	9 819 050,47	
13.	Mzdové náklady	521	11	9 334 432,00	213 172,00	8 389 997,00	100 000,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	13	2 412 979,00	72 478,00	2 183 473,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	14	20 319,00		16 960,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	15	449 289,00		394 546,00	
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	863,00		859,00	
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	29 156,04		27 341,04	
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	48 339,50			
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	33				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	118				
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	34	227 984,49		261 289,66	
II.	Finanční náklady	A.II.1. až A.II.5.	35	1 582,06		992,21	
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	36				
2.	Úroky	562	37				
3.	Kurzové ztráty	563	38	1 582,06		992,21	
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	25 960 445,44	1 097 663,19	24 231 374,65	478 688,93
I.	Výnosy z činnosti	B.I.1. až B.I.17.	54	6 765 333,44	1 097 663,19	7 690 374,65	478 688,93
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	55				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	56	6 527 476,55	817 052,82	7 082 441,17	317 460,61
3.	Výnosy z pronájmu	603	57		248 322,19		96 238,37
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	58		8 155,98		3 167,95
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	62				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	71				
10.	Jiné pokuty a penále	642	72	863,00			
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	100 000,00		149 000,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	79	136 993,89	24 132,20	458 933,48	61 822,00
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	19 195 112,00		16 541 000,00	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	98				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	99	19 195 112,00		16 541 000,00	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ		109				
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním B. - (A.I. až A.IV.)		110	4 095,35	11 951,68	18 347,18	64 431,07
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období B. - A.		120	4 095,35	11 951,68	18 347,18	64 431,07

**Příloha
ZÁKLADNÍ**

**Kulturní a vzdělávací středisko "U Tří kohoutů", Koliště 645/29, 602 00, Brno-střed, vzdělávací a volnočasové aktivity, IČ 00101508
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.01.2019**

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", Koliště 645/29, 602 00, Brno-střed, vzdělávací a volnočasové aktivity, IČ 00101508
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.01.2019**

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	20 236 686,77	19 161 980,05
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	2		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	3	375 849,03	
3.	Vyřazené pohledávky	905	4		
4.	Vyřazené závazky	906	5		
5.	Ostatní majetek	909	6	19 860 837,74	19 161 980,05
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		7		424 082,13
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		424 082,13
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		
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	42		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	43		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	44		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	45		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	46		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	47		
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	20 236 686,77	19 586 062,18

Příloha
ZÁKLADNÍ

**Kulturní a vzdělávací středisko "U Tří kohoutů", Koliště 645/29, 602 00, Brno-střed, vzdělávací a volnočasové
aktivity, IČ 00101508
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.01.2019**

A.5.	Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona (TEXT)
-------------	--

Naše příspěvková organizace je zapsaná v Obchodním rejstříku, vedená u Krajského soudu v Brně pod spisovou značkou Pr 2060	
---	--

Příloha
ZÁKLADNÍ

**Kulturní a vzdělávací středisko "U Tří kohoutů", Koliště 645/29, 602 00, Brno-střed, vzdělávací a volnočasové
aktivity, IČ 00101508
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.01.2019**

A.6.	Informace podle § 19 odst. 6 zákona (TEXT)
-------------	---

Ke konci účetní závěrky neexistovaly takové podmínky či situace, v jejíž důsledku by došlo k výrazné změně pohledu na situaci účetní jednotky.
--

**Příloha
ZÁKLADNÍ**

Kulturní a vzdělávací středisko "U Tří kohoutů", Koliště 645/29, 602 00, Brno-střed, vzdělávací a volnočasové aktivity, IČ 00101508
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.01.2019

B.1.	Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)	
U účetní jednotky daná situace nenastala.		
B.2.	Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)	
Účetní jednotka zajistila řádné krytí fondu reprodukce majetku finančními prostředky.		
B.3.	Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)	0,00
U účetní jednotky daná situace nenastala.		

Příloha

ZÁKLADNÍ

Kulturní a vzdělávací středisko "U Tří kohoutů", Koliště 645/29, 602 00, Brno-střed, vzdělávací a volnočasové aktivity, IČ 00101508

sestavená k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 30.01.2019

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", Koliště 645/29, 602 00, Brno-střed, vzdělávací a volnočasové
aktivity, IČ 00101508
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.01.2019

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/m² (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", Koliště 645/29, 602 00, Brno-střed, vzdělávací a volnočasové
aktivity, IČ 00101508
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.01.2019**

E.1.	Doplňující informace k položkám rozvahy	
K položce	Doplňující informace	Částka
A.II.6.	Účetní jednotka zde účtuje o drobném hmotném majetku od 3.000Kč do 40.000Kč	3 926 831,13

Příloha

ZÁKLADNÍ

Kulturní a vzdělávací středisko "U Tří kohoutů", Koliště 645/29, 602 00, Brno-střed, vzdělávací a volnočasové aktivity, IČ 00101508

sestavená k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 30.01.2019

E.2.	Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty	
K položce	Doplňující informace	Částka
B.IV.2.	Účetní jednotka zde účtuje o přijatých dotacích	19 195 112,00

Příloha

ZÁKLADNÍ

Kulturní a vzdělávací středisko "U Tří kohoutů", Koliště 645/29, 602 00, Brno-střed, vzdělávací a volnočasové
aktivity, IČ 00101508
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.01.2019

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

Příloha

ZÁKLADNÍ

Kulturní a vzdělávací středisko "U Tří kohoutů", Koliště 645/29, 602 00, Brno-střed, vzdělávací a volnočasové aktivity, IČ 00101508
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.01.2019

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", Koliště 645/29, 602 00, Brno-střed, vzdělávací a volnočasové aktivity, IČ 00101508

sestavená k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 30.01.2019

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	199 252,43
A.II.	Tvorba fondu	146 569,00
1.	Základní příděl	146 569,00
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	
A.III.	Čerpání fondu	98 032,00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	44 032,00
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	54 000,00
A.IV	Konečný stav fondu	247 789,43

Příloha Rezervní fond

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Kulturní a vzdělávací středisko "U Tří kohoutů", Koliště 645/29, 602 00, Brno-střed, vzdělávací a volnočasové
aktivity, IČ 00101508

sestavená k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 30.01.2019

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	254 366,58
D.II.	Tvorba fondu	82 778,25
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	82 778,25
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	251 097,00
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	250 234,00
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
5.	Ostatní čerpání	863,00
D.IV.	Konečný stav fondu	86 047,83

Příloha

Fond investic

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Kulturní a vzdělávací středisko "U Tří kohoutů", Koliště 645/29, 602 00, Brno-střed, vzdělávací a volnočasové
aktivity, IČ 00101508
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.01.2019

Číslo	Položka Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	27 341,04
F.II.	Tvorba fondu	279 390,04
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	29 156,04
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	250 234,00
F.III.	Čerpání fondu	293 781,54
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	293 781,54
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	12 949,54

Příloha

Ostatní fondy

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Kulturní a vzdělávací středisko "U Tří kohoutů", Koliště 645/29, 602 00, Brno-střed, vzdělávací a volnočasové
aktivity, IČ 00101508

sestavená k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 30.01.2019

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

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", Koliště 645/29, 602 00, Brno-střed, vzdělávací a volnočasové
aktivity, IČ 00101508
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.01.2019

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", Koliště 645/29, 602 00, Brno-střed, vzdělávací a volnočasové
aktivity, IČ 00101508
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.01.2019

H. Doplnující 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", Koliště 645/29, 602 00, Brno-střed, vzdělávací a volnočasové
aktivity, IČ 00101508
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.01.2019

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", Koliště 645/29, 602 00, Brno-střed, vzdělávací a volnočasové
aktivity, IČ 00101508
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.01.2019

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		

