

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 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 25.01.2017

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	8 830 212,13	4 515 741,35	4 314 470,78	3 241 565,15
A.	Stálá aktiva	A.I. až A.IV.	2	4 736 461,35	4 515 741,35	220 720,00	19 597,00
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	A.I.1. až A.I.9.	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.	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	4 620 953,35	4 400 233,35	220 720,00	19 597,00
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	1 024 234,00	803 514,00	220 720,00	19 597,00
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	19				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	20	3 596 719,35	3 596 719,35		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	21				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	22				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	24				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	25				
III.	Dlouhodobý finanční majetek	A.III.1. až A.III.8.	26				
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	27				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	28				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	29				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	31				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	32				
IV.	Dlouhodobé pohledávky	A.IV.1. až A.IV.6.	35				
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	36				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	37				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	38				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	41				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	42				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO					
B.	Oběžná aktiva	B.I. až B.III.	43	4 093 750,78		4 093 750,78	3 221 968,15
I.	Zásoby	B.I.1. až B.I.10.	44	107 633,50		107 633,50	146 733,10
1.	Pořízení materiálu	111	45				
2.	Materiál na skladě	112	46	91 245,60		91 245,60	136 810,00
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	16 387,90		16 387,90	9 923,10
9.	Zboží na cestě	138	53				
10.	Ostatní zásoby	139	54				
II.	Krátkodobé pohledávky	B.II.1 až B.II.33.	55	1 020 396,47		1 020 396,47	716 836,23
1.	Odběratelé	311	56	209 022,50		209 022,50	3 872,00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	59	764 703,73		764 703,73	636 652,63
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.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	69				
15.	Daň z přidané hodnoty	343	70				34 035,00
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				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	83				
30.	Náklady příštích období	381	84	46 670,24		46 670,24	42 276,60
31.	Příjmy příštích období	385	85				
32.	Dohadné účty aktivní	388	86				
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	87				
III.	Krátkodobý finanční majetek	B.III.1. až B.III.17.	88	2 965 720,81		2 965 720,81	2 358 398,82
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	2 776 701,38		2 776 701,38	2 202 012,39
10.	Běžný účet FKSP	243	98	96 391,43		96 391,43	53 160,43
15.	Ceniny	263	103				
16.	Peníze na cestě	262	104				
17.	Pokladna	261	105	92 628,00		92 628,00	103 226,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Číslo řádku	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				1	2
				BĚŽNÉ	MINULÉ
	PASIVA CELKEM	C. a D.	106	4 314 470,78	3 241 565,15
C.	Vlastní kapitál	C.I. až C.IV.	107	1 405 924,29	1 391 960,39
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky	C.I.1. až C.I.7.	108		19 597,00
1.	Jmění účetní jednotky	401	109		19 597,00
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	111		
4.	Kurzové rozdíly	405	112		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	113		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	114		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	115		
II.	Fondy účetní jednotky	C.II.1. až C.II.6.	116	1 349 585,89	1 254 385,73
1.	Fond odměn	411	117	410 182,89	376 194,06
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	118	112 272,43	58 808,93
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	119	604 821,07	546 670,24
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	120		70 000,00
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	121	222 309,50	202 712,50
III.	Výsledek hospodaření	C.III.1. až C.III.3.	123	56 338,40	117 977,66
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		124	56 338,40	117 977,66
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	2 908 546,49	1 849 604,76
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	2 908 546,49	1 849 604,76
1.	Krátkodobé úvěry	281	146		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	149		
5.	Dodavatelé	321	150	386 709,33	72 638,61
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	152		630,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	154		
10.	Zaměstnanci	331	155	158 177,00	26 319,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	156	531 205,00	485 254,00
12.	Sociální zabezpečení	336	157	185 884,00	171 435,00
13.	Zdravotní pojištění	337	158	80 017,00	72 909,00
14.	Důchodové spoření	338	159		
15.	Daň z příjmů	341	160		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	161	101 840,00	74 493,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	162	90 136,00	
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	766 778,33	219 483,15
36.	Výnosy příštích období	384	181	85 871,20	89 993,00
37.	Dohadné účty pasivní	389	182	231 872,63	378 000,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	183	290 056,00	258 450,00

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 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 25.01.2017

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	21 554 802,80	298 917,57	18 128 680,83	303 664,82
I.	Náklady z činnosti	A.I.1. až A.I.36.	2	21 554 285,78	298 917,57	18 128 366,67	303 664,82
1.	Spotřeba materiálu	501	3	2 375 364,55	108 440,00	975 798,76	32 533,00
2.	Spotřeba energie	502	4	628 519,14	19 000,00	571 381,95	63 400,00
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	5				
4.	Prodané zboží	504	6		48 477,57		64 794,82
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	146 364,03		92 888,46	
9.	Cestovné	512	8	17 604,00		66 568,07	
10.	Náklady na reprezentaci	513	9	18 500,40		21 028,30	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	117				
12.	Ostatní služby	518	10	9 085 694,88	3 000,00	8 024 011,50	8 937,00
13.	Mzdové náklady	521	11	6 984 890,00	120 000,00	6 126 954,00	100 000,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	13	1 852 752,00		1 547 350,00	34 000,00
15.	Jiné sociální pojištění	525	14	11 179,00		12 736,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	15	241 739,50		191 026,50	
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	838,00		598,00	
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	46 877,00		19 598,00	
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	143 963,28		478 427,13	
II.	Finanční náklady	A.II.1. až A.II.5.	35	517,02		314,16	
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	36				
2.	Úroky	562	37				
3.	Kurzové ztráty	563	38	517,02		314,16	
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	21 578 533,13	331 525,64	18 220 440,70	329 882,61
I.	Výnosy z činnosti	B.I.1. až B.I.17.	54	6 866 533,13	331 525,64	4 160 440,70	329 882,61
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	55				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	56	6 326 526,53		4 067 666,27	
3.	Výnosy z pronájmu	603	57		168 242,51		224 388,27
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	58		55 119,75		70 430,97
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	62				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	71				
10.	Jiné pokuty a penále	642	72	838,00			
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	115 000,00			
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	79	424 168,60	108 163,38	92 774,43	35 063,37
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	14 712 000,00		14 060 000,00	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	98				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	99	14 712 000,00		14 060 000,00	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ		109				
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním B. - (A.I. až A.IV.)		110	23 730,33	32 608,07	91 759,87	26 217,79
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období B. - A.		120	23 730,33	32 608,07	91 759,87	26 217,79

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 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2017**

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 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2017**

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.	Vyřazené pohledávky	905	4		
4.	Vyřazené závazky	906	5		
5.	Ostatní majetek	909	6		
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		7		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	8		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	9		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	10		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	11		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	12		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	13		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		14		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	15		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodou 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		

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 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2017**

A.5.	Informace podle § 18 odst. 3 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.
--

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 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2017**

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", p.o., Nerudova 294/14, 602 00, Brno 2, vzdělávací a volnočasové aktivity, IČ 00101508
sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2017

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", p.o., Nerudova 294/14, 602 00, Brno 2, vzdělávací a volnočasové aktivity, IČ 00101508

sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 25.01.2017

C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1. Jména 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 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2017

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 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2017**

E.1.	Doplňující informace k položkám rozvahy	
K položce	Doplňující informace	Částka
A.II.6.	Účetní jednotka zde vykazuje drobný hmotný majetek ve výši od 3.000Kč do 40.000Kč	3 596 719,35

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 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 25.01.2017

E.2.	Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty	
K položce	Doplňující informace	Částka
B.IV.2.	Účetní jednotka zde vykazuje poměrnou část dotace za dané příslušné období	14 712 000,00

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 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2017

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 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2017

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 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2017

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	58 808,93
A.II.	Tvorba fondu	76 998,00
1.	Základní příděl	76 998,00
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	23 534,50
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	23 534,50
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	112 272,43

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 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2017

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	616 670,24
D.II.	Tvorba fondu	58 988,83
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	58 988,83
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	70 838,00
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
5.	Ostatní čerpání	70 838,00
D.IV.	Konečný stav fondu	604 821,07

Příloha

Fond investic

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 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 25.01.2017

	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	202 712,50
F.II.	Tvorba fondu	19 597,00
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	19 597,00
2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	
3.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	
4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	
5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	
6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	
7.	Převody z rezervního fondu	
F.III.	Čerpání fondu	
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	
4.	Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	
F.IV.	Konečný stav fondu	222 309,50

Příloha

Ostatní fondy

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

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

sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 25.01.2017

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", p.o., Nerudova 294/14, 602 00, Brno 2, vzdělávací a volnočasové
aktivity, IČ 00101508
sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2017

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		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 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2017

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 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 25.01.2017

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 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2017**

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 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2017

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 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2017

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.	Podíly na zisku	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.	Podíly na zisku	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