



ROZVAHA

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2017**

IČO: **29319498**

Název: **Moravian Science Centre Brno, příspěvková organizace**

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			
			Běžné			Minulé
			Brutto	Korekce	Netto	
AKTIVA CELKEM			616 211 405,15	72 800 667,91	543 410 737,24	547 448 279,58
A. Stálá aktiva			599 155 364,17	72 800 667,91	526 354 696,26	542 589 325,50
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			1 658 982,32	1 260 771,52	398 210,80	319 304,80
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013	492 068,80	93 858,00	398 210,80	319 304,80
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	1 166 913,52	1 166 913,52		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II. Dlouhodobý hmotný majetek			597 496 281,85	71 539 896,39	525 956 385,46	542 269 920,70
1.	Pozemky	031	78 214 363,00		78 214 363,00	78 214 363,00
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	344 816 977,08	13 507 862,00	331 309 115,08	334 577 582,70
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	160 898 016,25	45 558 158,00	115 339 858,25	129 447 725,00
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	12 473 876,39	12 473 876,39		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	1 037 659,13		1 037 659,13	30 250,00
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	55 390,00		55 390,00	
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III. Dlouhodobý finanční majetek						
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV.	Dlouhodobé pohledávky		100,00		100,00	100,00
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	100,00		100,00	100,00
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
B.	Oběžná aktiva		17 056 040,98		17 056 040,98	4 858 954,08
I.	Zásoby		183 008,98		183 008,98	161 617,94
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	34 229,09		34 229,09	
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				2 256,16
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132	148 779,89		148 779,89	159 361,78
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
II.	Krátkodobé pohledávky		781 049,31		781 049,31	728 938,95
1.	Odběratelé	311	268 243,80		268 243,80	193 510,41
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	291 301,78		291 301,78	292 839,13
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				870,00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				999,70
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30.	Náklady příštích období	381	194 303,81		194 303,81	227 356,35
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388	27 199,92		27 199,92	0,36
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				13 363,00
III.	Krátkodobý finanční majetek		16 091 982,69		16 091 982,69	3 968 397,19
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	15 608 946,91		15 608 946,91	3 719 720,52
10.	Běžný účet FKSP	243	168 743,00		168 743,00	79 219,00
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262	90 921,78		90 921,78	35 761,67
17.	Pokladna	261	223 371,00		223 371,00	133 696,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM			543 410 737,24	547 448 279,58
C.	Vlastní kapitál		535 985 350,33	543 760 744,64
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		526 288 252,13	542 589 225,50
1.	Jmění účetní jednotky	401	121 471 133,35	120 494 630,76
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	404 817 118,78	422 094 594,74
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
II.	Fondy účetní jednotky		7 768 257,15	1 171 519,14
1.	Fond odměn	411	162 221,00	162 221,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	200 372,00	96 721,00
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	140 500,85	140 500,85
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414		
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	7 265 163,30	772 076,29
III.	Výsledek hospodaření		1 928 841,05	
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		1 928 841,05	
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		7 425 386,91	3 687 534,94
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky			
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
III.	Krátkodobé závazky		7 425 386,91	3 687 534,94
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	1 259 118,01	32 117,00
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	1 614 013,00	1 152 948,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	21 581,10	15 050,00
12.	Sociální zabezpečení	336	573 354,00	436 857,00
13.	Zdravotní pojištění	337	249 440,00	189 456,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341	70 890,00	129 630,00
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	229 836,00	136 481,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	545 983,00	1 881,00
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	1 770 748,01	402 961,44
35.	Výdaje příštích období	383	756 034,79	839 414,41
36.	Výnosy příštích období	384	322 470,00	336 364,09
37.	Dohadné účty pasivní	389		
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	11 919,00	14 375,00

* Konec sestavy *



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2017**

IČO: **29319498**

Název: **Moravian Science Centre Brno, příspěvková organizace**

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
A. Náklady celkem			68 953 167,54	545 652,74	61 622 619,04	660 212,71
I. Náklady z činnosti			68 909 176,35	341 022,74	61 616 075,90	427 322,71
1.	Spotřeba materiálu	501	2 655 135,12	7 999,88	1 623 480,76	31 867,77
2.	Spotřeba energie	502	2 068 383,14	5 861,02	1 923 704,83	7 575,24
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	1 069 871,82	3 590,92	1 226 668,18	6 598,53
4.	Prodané zboží	504	672 990,40		712 597,55	
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	1 184,22-		14 542,07-	
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	2 256,16		2 124,72	
8.	Opravy a udržování	511	1 718 960,82		1 456 324,28	
9.	Cestovné	512	257 222,48		129 065,45	36 589,47
10.	Náklady na reprezentaci	513	176 300,59		127 321,01	2 000,00
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	10 798 384,78	67 002,92	9 167 507,82	21 331,70
13.	Mzdové náklady	521	19 093 733,00	194 577,00	17 845 002,00	243 850,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	6 041 762,00	58 795,00	5 467 714,00	74 647,00
15.	Jiné sociální pojištění	525	71 532,00	773,00	67 729,00	666,00
16.	Zákonné sociální náklady	527	1 059 789,21	2 423,00	628 317,73	2 197,00
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	1 000,00		19 050,00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547	39 219,42		40 067,29	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	19 465 743,00		18 859 758,00	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	870,00			
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	1 770 014,58		334 135,07	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	1 947 192,05		2 000 050,28	
II. Finanční náklady			43 991,19		6 543,14	
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563	43 991,19		6 543,14	
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III. Náklady na transfery						
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
V. Daň z příjmů				204 630,00		232 890,00
1.	Daň z příjmů	591		204 630,00		232 890,00
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B. Výnosy celkem			69 718 127,91	1 709 533,42	60 552 120,41	1 730 711,34
I. Výnosy z činnosti			18 022 877,38	1 709 533,42	17 558 814,89	1 730 711,34
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	5 756,09		24 556,59	
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	16 701 472,21	352 075,82	15 632 551,69	361 973,38
3.	Výnosy z pronájmu	603		1 357 457,40		1 368 737,96
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	1 288 994,80		1 084 139,32	
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648			771 307,53	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	26 654,28	0,20	46 259,76	
II. Finanční výnosy			2 854,66		4 404,90	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	2 714,13		3 922,93	
3.	Kurzové zisky	663	140,53		481,97	
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV. Výnosy z transferů			51 692 395,87		42 988 900,62	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	51 692 395,87		42 988 900,62	
C. Výsledek hospodaření						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		764 960,37	1 368 510,68	1 070 498,63-	1 303 388,63
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		764 960,37	1 163 880,68	1 070 498,63-	1 070 498,63

* Konec sestavy *



PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2017**

IČO: **29319498**

Název: **Moravian Science Centre Brno, příspěvková organizace**

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

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

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

Účetní jednotka neprovedla změny uspořádání a označování položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty a jejich obsahové vymezení ani změny způsobů oceňování oproti minulému účetnímu období.

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona

Účetní jednotka vede účetnictví v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 Sb. a Českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky č. 701-710, a to ve zjednodušeném rozsahu. Účtový rozvrh organizace je vypracován v souladu se směrnou účtovou osnovou a metodickým sdělením zřizovatele „Návrh účtového rozvrhu pro příspěvkové organizace Jihočeského kraje“. Organizace má zpracovávána organizační směrnici Vedení účetnictví a vnitřní kontrolní systém.

Ocenění a odepisování dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku.

Organizace používá ke své činnosti majetek ve vlastnictví zřizovatele svěřený jí k hospodaření.

Majetek je oceněn pořizovací cenou popřípadě vlastními náklady, které jsou tvořeny pořizovací cenou materiálu a osobními náklady pracovníků, kteří se na realizaci podíleli. Majetek je odepisován měsíčně rovnoměrným způsobem v souladu s Odpisovým plánem schváleným Radou JMK. Dlouhodobý drobný nehmotný majetek, jehož ocenění je nižší než 60.000,-- Kč se eviduje od ceny 1000,-- Kč (na účtu 018). Dlouhodobý drobný hmotný majetek – samostatné movité věci a soubory movitých věcí, jejichž pořizovací cena je nižší než 40.000,-- Kč s dobou použitelnosti delší než 1 rok se eviduje od 1000,-- Kč. Od 1 000 Kč do 2 999 Kč se eviduje na podrozvahovém účtu 902 a v operativní evidenci, od pořizovací ceny 3 000 Kč se eviduje na účtu 028. Dle povahy dlouhodobého drobného majetku může být evidován i majetek s nižší cenou.

Ocenění a způsob účtování o zásobách.

Nakoupené zásoby jsou oceněny pořizovací cenou, která zahrnuje cenu pořízení včetně vedlejších nákladů. Výrobky vyrobené vlastní činností jsou oceněny pořizovací cenou materiálu a osobními náklady pracovníků, kteří výrobky zhotovili. Pro účtování o pořízení a úbytku zásob se používá způsob A. Účetní jednotka si stanovila druhy materiálu účtovaných přímo do spotřeby, tj. bez zaúčtování na sklad. Jedná se o materiál k okamžité spotřebě se zřetelem k tomu, že spotřeba materiálu vykázaná v účetní závěrce odpovídá skutečné spotřebě materiálu. Jedná se zejména o kancelářské potřeby všeho druhu, bezpečnostní a ochranné pomůcky všeho druhu, hygienické a čistící potřeby všeho druhu, materiál pro drobné opravy a údržbu zejména – spojovací materiál, elektromateriál, vodoinstalační materiál, železářský materiál, zámkové, tonery do tiskáren a kopírek, barvy, laky, tmely, lepidla, autosoučástky, pneumatiky, duše, materiál na programy, maziva, pohonné hmoty.

Od 1.9.2017 byl nově zřízen sklad propagačního materiálu. Přírůstky a úbytky zásob ze skladů jsou oceňovány metodou FIFO (první cena pro ocenění přírůstku zásob se použije jako první cena pro ocenění úbytku zásob).

Při účtování kurzových rozdílů se pro přepočítání všech měn používá kurz devizového trhu vyhlášeného ČNB v den uskutečnění účetního případu. Při nákupu či prodeji zahraniční měny bankou se použije kurz banky v den připsání či odepsání příslušné částky z účtu banky.

Účty časového rozlišení organizace se používají u operací náležejících do více účetních období s výjimkou:

- nevýznamných částek do 1.000,- Kč v jednotlivém případě (např. nákup kalendářů a diářů na příští období)

- pravidelně se opakujících nákladů a výnosů. Zejména poplatky za webové stránky, SW, pojistné. Dále dohadné účty aktivní a pasivní se používají pro účtování nevyfakturovaných dodávek materiálu, dopravy, služeb, zboží, nevyfakturovaných investičních dodávek a nákladových úroků, u nichž není známá výše nebo bylo provedeno chybné účtování. Účty příštích období se používají, pokud je známa výše a období plnění. Vzhledem k tomu, že doposud byla řešena metoda časového rozlišení přijatých investičních transferů v souladu s legislativou, tzn. přijaté investiční transfery evidované na účtu 403 byly rovnoměrně rozpouštěny do výnosů, fond investic byl tvořen v plné výši z odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu (dále jen odpisy) zúčtovaných za dané období a na konci roku zjištěná nekrytá část fondu investic byla snižována o kumulovanou výši výnosů z titulu časového rozlišení přijatých investičních transferů a na fondech investic tak vznikaly fiktivní zůstatky, které nebyly kryty finančními prostředky. Jelikož doposud nebyl tento problém vzniklý nesouladem v legislativě nijak centrálně řešen a při aplikaci výše uvedeného postupu docházelo k významnému zkreslení údajů v rozvaze příspěvkových organizací, stanovil odbor ekonomický JMK Metodickým pokynem 6/2015 v souladu s § 7 odst. 1 a 2 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, doporučený postup odúčtování části fondu investic vytvořené odpisy krytými výnosy z titulu časového rozlišení přijatých investičních transferů pro rok 2015. Od roku 2016 stanovil ekonomický odbor JMK Metodickým pokynem 2/2016 doporučený postup tvorby fondu investic, který je tvořen jen ve výši rozdílů celkových odpisů a odpisů krytých výnosy z titulu časového rozlišení přijatých investičních transferů, který organizace akceptovala. Výnosy vedlejší hospodářské činnosti jsou evidovány v účetnictví z prvotních účetních dokladů zejména vydaných faktur. Předúčtování nákladů z hlavní na vedlejší hospodářskou činnost je prováděno na základě kalkulace skutečných nákladů vynaložených na jednotlivé akce dle druhů vedlejších hospodářských činností vztažených na rozvrhovou jednotku.

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		1 440 764,23	1 508 130,39
1.	Jiný drobný dlouhodobý nemotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	512 014,23	343 590,39
3.	Vyřazené pohledávky	905	870,00	
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	927 880,00	1 164 540,00
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů			
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		541 656,00-	755 676,00-
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	541 656,00-	755 676,00-
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
P.VII.	Další podmíněné závazky			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty			
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	1 982 420,23	2 263 806,39

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

Moravian Science Centre Brno, příspěvková organizace | Křížkovského 554/12 | 603 00 Brno |

zapsaná v Obchodním rejstříku u Krajského soudu v Brně, oddíl Pr, vložka 1779, IČ: 29319498

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

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

Účetní jednotka nemá žádné stavby ve vlastnictví.

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

Investiční fond je zcela finančně pokryt.

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

C. Doplnující 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	17 277 475,96	17 277 784,06

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

0.00 Netýká se účetní jednotky.

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

0.00

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m²

0.00

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

0.00

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

0.00

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

0.00

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace	Částka
C.I.3.	Transfer na pořízení DM byl poskytnut v celkové výši 451 821 913,01 Kč. Časové rozlišení transferu k DM činí k 31.12.2017 částku 47 004 794,23 Kč.	404 817 118,78
C.II.1.	Stav fondu odměn k 31.12.2017.	162 221,00
C.II.2.	Stav FKSP k 31.12.2017. Z FKSP je čerpáno 20,- Kč/1ks stravenky.	200 372,00
C.II.3.	Stav rezervního fondu k 31.12.2017.	140 500,85
D.III.32.	Stav účtu k 31.12.2017 je tvořen přijatými finančními prostředky účelového příspěvku na provoz od zřizovatele v roce 2017 ve výši 4 985 000,- Kč z toho na pronájem dočasné expozice 2 000 000,- Kč, leasing vozidel 220 000,- Kč, nákup filmové licence 700 000,- Kč, zálohovací SW serverů 30 000,- Kč, úprava vzduchotechniky v DV 100 000,- Kč, vodovodní přípojku 40 000,- Kč, záložní zdroje 200 000,- Kč, vybavení dílen 1 550 000,- Kč, změkčovač vody 100 000,- Kč, banner 45 000,- Kč sníženého čerpáním na pronájem dočasné expozice 1 912 084,35 Kč, leasing vozidel 214 020,- Kč, nákup filmové licence 700 000,- Kč, zálohovací SW serverů 21 697,20 Kč, úpravu vzduchotechniky v DV 86 612,40 Kč, záložní zdroje 157 617,38 Kč, změkčovač vody 87 046,50 Kč, banner 35 174,16 Kč.	1 770 748,01
D.III.36.	Výnosy příštích období tvoří rozdíl mezi prodanými a nerealizovanými dárkovými poukazy na vstupné ve výši 313 590,- Kč a předplacenými kroužky na rok 2018 ve výši 8 880,- Kč.	322 470,00
B.II.30.	Náklady příštích období tvoří náklady pro rok 2018 - certifikát pro doménu, licenční poplatky, předplatné novin, prezentace na portálu, služby za software.	194 303,81
A.II.8.	Položka 042 - Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek zahrnuje nedokončenou investici na vodovodní přípojku 37 800,- Kč, venkovní expozici 605 505,- Kč, vybavení technických dílen 394 354,13 Kč.	1 037 659,13
C.II.5.	Stav fondu investic k 31.12.2017 je tvořen zůstatkem z roku 2016 ve výši 772 076,29 Kč, tvorbou z odpisů ve výši 2 188 267,04 Kč, zasláním příspěvkem zřizovatele ve výši 9 765 000,- Kč sníženým o vratku ve výši 318 410,40 Kč nevyčerpaných investičních prostředků zřizovatele v roce 2016, o odvod investičních prostředků zřizovateli ve výši 1 977 000,- Kč a čerpáním investičních prostředků ve výši 3 164 769,63Kč. Z toho 617 725,25 Kč je kryto finančními prostředky organizace a 6 647 438,05 Kč je kryto zasláním příspěvkem zřizovatele na investice v roce 2017.	7 265 163,30
D.III.11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům jsou tvořeny hodnotou úhrady stravenek zaměstnancem ve výši 14 075,- Kč a ostatní závazky ve výši 7 506,10 Kč byly vyplaceny v následujícím období.	21 581,10
D.III.38.	Předpis úhrady exekuce zaměstnanců ve výši 11 919,- Kč.	11 919,00
D.III.35.	Výdaje příštích období zahrnují hodnotu nákladů stravenek za organizace ve výši 20 370,- Kč a hodnotu nákladů roku 2017 z dokladů obdržených v roce 2018 ve výši 735 664,79 Kč.	756 034,79

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

B.II.32.	Stav účtu k 31.12.2017 je tvořen čerpáním účelového příspěvku na provoz na vodovodní přípojka 6 667,92 Kč do roku 2018 a předpokládaným plněním pojišťovny ve výši 20 532,- Kč za krádež mikroskopu neznámým pachatelem.	27 199,92
A.II.9.	Stav účtu k 31.12.2017 je tvořen poskytnutou zálohou na akci vodovodní přípojka ve výši 55 390,- Kč Vodárnám a kanalizacím Brno.	55 390,00

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

K položce	Doplnující informace	Částka
B.IV.2.	Čerpání příspěvků k 31.12.2017 je tvořeno čerpáním neúčelového příspěvku na provoz ve výši 31 194 000,- Kč, čerpáním účelového příspěvku na provoz ve výši 3 220 919,91 Kč z toho na leasing vozidel 214 020,- Kč, pronájem exponátů 1 912 084,35 Kč, filmová licence 700 000,- Kč, výdaje na neuplatněnou část DPH z investičních akcí zálohovací SW serverů 21 697,20 Kč, úprava VZT v DV 86 612,40 Kč, vodovodní přípojka 6 667,92 Kč, záložní zdroj 157 617,38 Kč, změkčovač vody 87 046,50 Kč, banner 35 174,16 Kč a časové rozlišení transferu na DM ve výši 17 277 475,96 Kč.	51 692 395,87
A.I.36.	Ostatní náklady z činnosti jsou tvořeny neuplatněným DPH na vstupu z důvodu krácení podle §76 zákona o DPH, kdy plátce DPH přijatá zdanitelná plnění v rámci své ekonomické činnosti použije jak pro plnění s nárokem na odpočet daně, tak i pro osvobozená plnění bez nároku na odpočet daně. U naší organizace je takovým osvobozeným plněním vstupné. Jedná se o částku 1 940 256,67 Kč, opravou nákladů minulého období ve výši 6 905,- Kč, kdy nám byla zaslána faktura z roku 2016 v květnu 2017. Ostatní tvoří zaokrouhlení.	1 947 192,05
A.I.12.	Položky nad 100 tis. Kč k 31.12.2017 tvoří: ostraha objektu 445 005,- Kč, pronájem ploch 311 016,08 Kč, pronájem filmových licencí 701 800,- Kč, ostatní služby 1 054 691,44 Kč, úklid objektu 1 969 891,10 Kč, propagace a reklama 2 470 855,70 Kč, informační služby 360 000,- Kč, pronájem expozice 1 912 084,35 Kč, TZ hmotného majetku pod stanovenou hodnotu 112 286,- Kč, stočné 137 503,47 Kč, tiskové služby 259 545,63 Kč, služby spojené s cestovním 121 851,15 Kč, operativní leasing vozidel 214 020,- Kč a poradenství 242 715,- Kč.	10 865 387,70
B.I.2.	Výnosy z prodeje služeb jsou tvořeny HČ - vstupné 16 120 717,- Kč, výnosy ze služeb 580 755,21 Kč a VHČ - provize ze služeb 81 532,19 Kč, reklamní služby 270 543,63 Kč.	17 053 548,03

E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		96 721,00
A.II.	Tvorba fondu		296 731,00
	1. Základní příděl		296 731,00
	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		193 080,00
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		183 080,00
	3. Rekreace		
	4. Kultura, tělovýchova a sport		
	5. Sociální výpomoci a půjčky		10 000,00
	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		200 372,00

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		140 500,85
D.II.	Tvorba fondu		
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		
	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		
	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		
D.IV.	Konečný stav fondu		140 500,85

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		772 076,29
F.II.	Tvorba fondu		11 634 856,64
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		2 188 267,04
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele		9 446 589,60
	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		5 141 769,63
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku		3 164 769,63
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		1 977 000,00
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost		
F.IV.	Konečný stav fondu		7 265 163,30

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	344 816 977,08	13 507 862,00	331 309 115,08	334 577 582,70
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	334 171 794,52	12 674 583,00	321 497 211,52	324 478 699,14
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	4 712 219,33	318 222,00	4 393 997,33	4 501 781,33
G.5.	Jiné inženýrské sítě	1 357 087,60	180 362,00	1 176 725,60	1 235 213,60
G.6.	Ostatní stavby	4 575 875,63	334 695,00	4 241 180,63	4 361 888,63

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	78 214 363,00		78 214 363,00	78 214 363,00
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha	47 436 103,28		47 436 103,28	47 436 103,28
H.5.	Ostatní pozemky	30 778 259,72		30 778 259,72	30 778 259,72

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

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

J. Doplnující 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		

K. Doplnující informace k poskytnutým garancím**K.1. Doplnující informace k poskytnutým garancím jednorázovým****K.2. Doplnující informace k poskytnutým garancím ostatním****Poznámky k vyplnění:**

Číslo sloupce	Poznámka
1	<i>IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ osoby (účetní jednotky), v jejíž prospěch byla garance poskytnuta.</i>
2	<i>Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, v jejíž prospěch byla garance poskytnuta. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.</i>
3	<i>IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ účetní jednotky (účetní jednotky), za jejíž závazek byla garance poskytnuta.</i>
4	<i>Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, za jejíž závazek byla poskytnuta garance. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.</i>
5	<i>Datumem poskytnutí garance se rozumí její zachycení v podrozvaze. Okamžikem vzniku podmíněného závazku se rozumí den poskytnutí písemného prohlášení ručitele věřiteli o ručení za závazky dlužníka vůči věřiteli (včetně podpisu avalu směnky), není-li dohodnuto jinak, podpisu záruční listiny, schválení zákona o poskytnutí záruky Českou republikou.</i>
6	<i>Výše zajištěné pohledávky k aktuálnímu či poslednímu rozvahovému dni.</i>
7	<i>Den a měsíc účetního období, za které je sestavována účetní závěrka, a v němž došlo k plnění vyplývajícimu z garance. Plněním se rozumí realizace garance, neboli úplné či částečné převzetí dluhu za původního dlužníka z titulu poskytnuté garance, neboť dlužník není schopen splatit pohledávku vzniklou ručiteli z realizace garance.</i>
8	<i>Částka uhrazené pohledávky z titulu ručení či záruky v účetním období, za které je sestavována podrozvaha.</i>
9	<i>Souhrn dosavadních plnění (úhrad realizovaných ručitelem) z titulu konkrétního ručení či záruky.</i>
10	<i>Účetní jednotka uvede číslo dle následujícího výčtu: 1 - Půjčky (zápůjčky), úvěry, návratné finanční výpomoci, 2 - Dluhové cenné papíry (včetně směnec), 3 - Přijaté vklady a depozita, 4 - Ostatní dlouhodobé závazky.</i>

L. Doplnující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru**Poznámky k vyplnění:**

Číslo sloupce	Poznámka
1	Číslo a název veřejné zakázky, jak je uveden ve Věstníku veřejných zakázek.
2	Podle charakteru služeb, které jsou předmětem veřejné zakázky, uveďte účetní jednotka odpovídající písmenné označení z následujícího výčtu: A - Dopravní infrastruktura, B - Vzdělávání a související služby, C - Vodovody, kanalizace a nakládání s odpady, D - Sociální služby, E - Zdravotnické služby, F - Teplo, energie, G - Ostatní.
6 až 7	Předpokládaný nebo skutečný rok zahájení a rok ukončení stavby, pokud je stavba součástí předmětné veřejné zakázky.
9 až 12	Skutečné náklady dodavatele na pořízení majetku v jednotlivých letech.
13	Skutečné náklady na pořízení majetku v celkové výši od uzavření smlouvy.
14 a 15	Rok zahájení a rok ukončení plateb poskytovaných účetní jednotkou dodavatelů.
16, 18, 20, 22	Celkové platby za dostupnost hrazené účetní jednotkou dodavatelů. Obvykle zahrnují tak zvanou servisní složku, úhradu nákladů na pořízení majetku, úhradu nákladů na externí dluhové financování a další.
17, 19, 21, 23	Investiční složka platby za dostupnost, neboli výdaje na pořízení majetku v jednotlivých letech.
24	Celkové výdaje na pořízení majetku v platbách za dostupnost.
25 až 29	Další plnění zadavatele v souvislosti s projektem (například nákup pozemků, úvěr poskytnutý dodavatelům a další).

* Konec sestavy *