



ROZVAHA

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2022**

IČO: **29319498**

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

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
AKTIVA CELKEM			701 013 969,61	182 494 464,07	518 519 505,54	529 872 022,70
A.	Stálá aktiva		643 965 547,83	182 494 464,07	461 471 083,76	481 953 385,65
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		3 757 329,79	2 718 585,14	1 038 744,65	1 182 428,65
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013	1 199 400,65	474 975,85	724 424,80	679 354,80
3.	Ocenitelná práva	014	419 870,00	419 870,00		83 970,00
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	1 545 961,14	1 545 961,14		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	592 098,00	277 778,15	314 319,85	419 103,85
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		640 208 118,04	179 775 878,93	460 432 239,11	480 770 857,00
1.	Pozemky	031	78 214 363,00		78 214 363,00	78 214 363,00
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	367 517 350,24	37 815 960,00	329 701 390,24	334 633 199,06
4.	Samostatné hm.movité věci a soubory hm.mov.věcí	022	174 384 369,37	124 339 044,04	50 045 325,33	64 256 129,32
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	17 620 874,89	17 620 874,89		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	2 471 160,54		2 471 160,54	3 667 165,62
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
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		
			Běžné		Minulé
			Brutto	Korekce	
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
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462			
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464			
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	100,00		100,00
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469			
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471			
B.	Oběžná aktiva		57 048 421,78		47 918 637,05
I.	Zásoby		186 864,95		167 174,21
1.	Pořízení materiálu	111			
2.	Materiál na skladě	112			
3.	Materiál na cestě	119			
4.	Nedokončená výroba	121			
5.	Polotovary vlastní výroby	122			
6.	Výrobky	123			
7.	Pořízení zboží	131			
8.	Zboží na skladě	132	186 864,95		167 174,21
9.	Zboží na cestě	138			
10.	Ostatní zásoby	139			
II.	Krátkodobé pohledávky		39 429 803,30		35 435 617,34
1.	Odběratelé	311	237 037,98		111 449,59
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	578 347,11		362 340,95
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315			568,00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316			
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	198,00		198,00
10.	Sociální zabezpečení	336			
11.	Zdravotní pojištění	337			
12.	Důchodové spoření	338			
13.	Daň z příjmů	341			97 400,00
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 ústřed.vlád.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	1 191 911,07		1 191 911,07	1 361 977,81
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388	37 418 275,76		37 418 275,76	33 501 880,99
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	4 033,38		4 033,38	
III.	Krátkodobý finanční majetek		17 431 753,53		17 431 753,53	12 315 845,50
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	16 801 845,86		16 801 845,86	11 682 682,50
10.	Běžný účet FKSP	243	239 164,00		239 164,00	257 814,00
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262	113 452,67		113 452,67	
17.	Pokladna	261	277 291,00		277 291,00	375 349,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM			518 519 505,54	529 872 022,70
C.	Vlastní kapitál		472 500 638,91	489 842 293,29
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		461 296 779,76	481 711 281,65
1.	Jmění účetní jednotky	401	142 164 803,93	145 482 695,95
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	319 131 975,83	336 228 585,70
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		10 392 300,09	8 131 011,64
1.	Fond odměn	411	690 000,00	690 000,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	289 323,00	290 329,00
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepš.výsl. hospodaření	413	1 520 315,25	1 520 315,25
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	990 959,32	980 914,95
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	6 901 702,52	4 649 452,44
III.	Výsledek hospodaření		811 559,06	
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		811 559,06	
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		46 018 866,63	40 029 729,41
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky		2 395 854,19	15 969 821,12
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	2 395 854,19	15 969 821,12
III.	Krátkodobé závazky		43 623 012,44	24 059 908,29
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	1 033 363,09	187 748,02
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	2 454 231,00	1 656 976,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	33 252,00	14 200,00
12.	Sociální zabezpečení	336	900 449,00	591 988,00
13.	Zdravotní pojištění	337	396 064,00	266 926,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341	133 150,00	
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněž.plnění	342	246 550,00	127 122,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	174 449,00	392 725,00
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	36 370 000,00	19 126 531,03
35.	Výdaje příštích období	383	1 334 137,11	1 006 897,22
36.	Výnosy příštích období	384	502 320,86	653 204,02
37.	Dohadné účty pasivní	389		3 135,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	45 046,38	32 456,00

* Konec sestavy *

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2022**

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			89 976 577,23	603 951,91	78 475 488,93	320 168,27
I. Náklady z činnosti			89 867 808,71	398 941,91	78 180 704,16	270 768,27
1.	Spotřeba materiálu	501	3 739 725,72	22 097,38	2 193 085,74	15 661,89
2.	Spotřeba energie	502	3 762 042,38	5 943,24	2 405 420,84	3 005,51
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	1 031 593,64	3 963,71	936 073,88	498,32
4.	Prodané zboží	504	806 199,63		403 901,25	
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	103 641,34-		28 988,33-	
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	1 998 244,59		1 612 648,13	
9.	Cestovné	512	376 608,10		235 690,49	4 414,00
10.	Náklady na reprezentaci	513	271 862,91		238 051,42	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	109 626,00-		69 823,00-	
12.	Ostatní služby	518	12 722 952,19	20 458,58	11 535 603,53	37 899,55
13.	Mzdové náklady	521	29 084 561,00	258 650,00	25 893 186,00	150 871,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	8 881 836,00	82 699,00	7 858 313,00	49 907,00
15.	Jiné sociální pojištění	525	106 218,00	1 032,00	96 456,00	620,00
16.	Zákonné sociální náklady	527	1 661 273,97	4 098,00	1 291 958,65	7 891,00
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	4 500,00		4 500,00	
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	4 259,29		2 968,93	

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	21 831 879,00		21 789 222,00	
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				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	1 648 405,63		733 594,05	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	2 148 914,00		1 048 841,58	
II. Finanční náklady			108 768,52		224 674,77	
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563	108 768,52		224 674,77	
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III. Náklady na transfery						
1.	Náklady vybraných ústřed. vlád.instit.na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vlád.instit.na transfery	572				
V. Daň z příjmů			205 010,00		70 110,00	49 400,00
1.	Daň z příjmů	591	205 010,00		70 110,00	49 400,00
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B. Výnosy celkem			89 585 196,41	1 806 891,79	77 964 882,97	830 774,23
I. Výnosy z činnosti			24 373 258,99	1 806 891,79	11 321 282,12	830 774,23
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	22 808 306,48	617 395,78	9 405 959,90	256 167,33
3.	Výnosy z pronájmu	603		1 189 496,01		574 606,90
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	1 564 937,28		804 939,14	
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 prod.dlouhod.hmot.majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648			1 110 376,94	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	15,23		6,14	
II. Finanční výnosy			77 315,34		182 089,95	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	4 341,34		4 390,00	
3.	Kurzové zisky	663	72 974,00		177 699,95	
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV. Výnosy z transferů			65 134 622,08		66 461 510,90	
1.	Výnosy vybraných ústřed.vlád.instit.z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místn.vlád.instit.z transferů	672	65 134 622,08		66 461 510,90	
C. Výsledek hospodaření						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		391 380,82-	1 407 949,88	440 495,96-	560 005,96
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		391 380,82-	1 202 939,88	510 605,96-	510 605,96

* Konec sestavy *



PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2022**

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.

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 Jihomoravského kraje“. Organizace má zpracovány 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, zámky, tonery do tiskáren a kopírek, barvy, laky, tmely, lepidla, autosoučástky, pneumatiky, duše, materiál na programy, maziva, pohonné hmoty. 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.

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, nákup dálničních známek. Dále dohodné 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.

Výnosy vedlejší hospodářské činnosti jsou evidovány v účetnictví z prvotních účetních dokladů zejména vydaných faktur. Přeúčtování 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 rozvahovou jednotku.

V 3Q/2022 organizace uzavřela grantovou dohodu na nový projekt EdUinspire, číslo projektu 2022-1-CZ01-KA122-ADU-000077848 a v srpnu 2022 obdržela zálohovou platbu ve výši 29 870,40 EURO. V listopadu 2022 skončil projekt ERASMUS 2, konečné vyúčtování proběhne v roce 2023.

od statutárního města Brna za rok 2021 a 2022 nebyly zatím vyúčtovány.

Dotace
V

4Q/2022 obdržela organizace účelový dar od společnosti ČSOB ve výši 300 000 Kč (ke zlepšování vzdělanosti, zejména v oblasti finanční a digitální gramotnosti).

Do prosince 2022 byla na nedaňové náklady zaúčtována částka 3 Kč jako vyrovnání nedoplatku zálohové daně, o který byla ponížena vratka daně z příjmu právnických osob, vyrozumění o přeplatku č.j. 3189793/22/3001-51522-702900.

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		2 491 793,96	1 834 190,52
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	690,00	
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	1 384 298,96	1 266 510,52
3.	Vyřazené pohledávky	905	870,00	870,00
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	1 105 935,00	566 810,00
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.	Krátkod. podmíněné pohled.z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhod. podmíněné pohled.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		598 963,54	431 823,17
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	598 963,54	431 823,17
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku				
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
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.	Krátk. podmíněné závazky vyplývající z pr.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	978		
8.	Dlouh. podmíněné závazky vyplývající z pr.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	3 090 757,50	2 266 013,69

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	17 336 189,87	17 340 610,77

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
A.II.8.	Položka 042 - Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek zahrnuje: na účtu 042.0100 částku 1 369 941,31 Kč (neprostavěná část venkovní expozice - projektová dokumentace k neprostavěné části 1 369 941,31 Kč). Na účtu 042.0200 částku 817 709,23 Kč (architektonická studie - rozvoj dětské části SC 500 940 Kč, projektová dokumentace "výměna chladicí jednotky YORK 316 769,23 Kč). Na účtu 042.0500 částku 134 310 Kč (134 310 Kč projektová dokumentace ke 3 nevytvořeným exponátům). Na účtu 042.0511 částku 125 000 Kč (dopracování dokumentace exponátu Raketa). Na účtu 042.0600 částku 24 200 Kč (statický posudek exponátu Kolo na laně - TZH exponátu).	2 471 160,54
B.II.30.	Náklady příštích období tvoří náklady pro rok 2024 a dále - certifikát pro doménu, licenční poplatky, pronájem dočasné výstavy, virtuální server, předplatné.	1 191 911,07
B.II.32.	Stav účtu 388 k 31.12.2022 je tvořen dohadnou položkou na projekt Erasmus 2 ve výši 2 045 864,17 Kč, dohadnou položkou na projekt EdUinspire (EDU) ve výši 720 324,70 Kč, dotací ÚZ 83 ve výši 1 652 086,89 Kč (pronájem expozice 1 313 197,86 Kč, film 53 298,63 Kč, propagace VIDA prostřednictvím prostředků DPMB 285 590,40 Kč), čerpání dotace SMB r. 2021 (16 000 000 Kč), čerpání dotace SMB 2022 (17 000 000 Kč).	37 418 275,76
C.I.3.	Transfer na pořízení DM byl poskytnut ve výši 451 610 534,75 Kč, investiční transfer od SMB ve výši 1 000 000 Kč. Časové rozlišení transferu k DM činí k 31.12.2022 částku 133 478 558,92 Kč.	319 131 975,83
C.II.1.	Stav k 31.12.2022	690 000,00
C.II.2.	Stav FKSP k 31.12.2022. Z FKSP je čerpán příspěvek na stravování od 1.1.2019 ve výši 40 Kč/1ks stravenky, od 1.9.2022 byl příspěvek zvýšen na 44 Kč/ 1 ks stravenky. V roce 2022 byla čerpána částka 60 000 Kč na sportovní, vzdělávací a kulturní účely.	289 323,00
C.II.3.	Stav k 31.12.2022	1 520 315,25
C.II.4.	Stav účtu je tvořen nevyčerpanými prostředky transferů se zůstatky: na účtu 414.0520 - projekt OPVVV (částka 224,02 Kč), projekt ERA 2 (částka 980 690,93 Kč), projekt EdUinspire (EDU) (částka 690 959,32 Kč). Na účtu 414.0541 je částka 300 000 Kč jako účelový dar od společnosti ČSOB.	990 959,32
C.II.5.	Stav fondu investic k 31.12.2022 je tvořen: zůstatek z roku 2021 ve výši 4 649 452,44 Kč, tvorba z odpisů ve výši 4 495 689,13 Kč, vratka investičních prostředků ve výši 743 641,94 Kč, investiční příspěvek JMK ve výši 3 000 000 Kč, vratku investiční dotace "expozice na měření akustiky" ve výši 2 420 Kč, pořízení DM ve výši 316 769,23 Kč, pořízení DM ve výši 375 280,44 Kč z vlastního fondu investic, technické zhodnocení DM ve výši 243 747,44 Kč z vlastního fondu investic, pořízení DM z dotace SMB ve výši 239 580 Kč, odvod investičních zdrojů do rozpočtu JMK ve výši 3 322 000 Kč.	6 901 702,52
D.II.8.	Stav účtu k 31.12.2022 tvořen dlouhodobými zálohami na projekt Erasmus 2 ve výši 1 675 529,49 Kč, EdUinspire (EDU) ve výši 720 324,70 Kč.	2 395 854,19
D.III.11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům jsou tvořeny hodnotou úhrady stravenek zaměstnancům ve výši 33 252 Kč.	33 252,00
D.III.32.	Stav účtu k 31.12.2022 je tvořen příspěvků ÚZ 83 ve výši 3 370 000 Kč, dotací od města Brna 33 000 000 Kč.	36 370 000,00

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

D.III.35.	Výdaje příštích období zahrnují hodnotu stravenek za organizaci ve výši 35 860 Kč, faktury roku 2022 hrazené v lednu 2023 (1 218 072,11 Kč), odvod ZPS za rok 2022 hrazený v lednu 2023 (71 734 Kč), faktury týkající se projektů roku 2022 hrazené v lednu 2023 (5 336 Kč), faktura HZS - připojení EPS za 12/2022 hrazená v roce 2023 (3 135 Kč).	1 334 137,11
D.III.36.	Výnosy příštích období tvoří rozdíl mezi prodanými a nerealizovanými dárkovými poukazy na vstupné ve výši 467 780 Kč, výnosy příštích období (pronájem pozemku) ve výši 11 816,86 Kč, platby kroužků ve výši 15 884 Kč, rozdíl mezi prodanými a nerealizovanými dárkovými poukazy pro hotely ve výši 3 600 Kč, vstupné termín ve výši 3 240 Kč.	502 320,86
D.III.38.	Ostatní krátkodobé závazky tvoří předpis úhrady exekuce zaměstnanců ve výši 41 013 Kč, nevyúčtované zahrnutí části nákladů měsíce října na výuku ANJ do projektu EdUinspire ve výši 4 033,38 Kč.	45 046,38

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

K položce	Doplnující informace	Částka
A.I.12.	Položky nad 100 tis. Kč k 31.12. 2022 tvoří: bankovní poplatky 136 647,58 Kč, filmová licence 590 413,70 Kč, nerozlišené služby 596 554,76 Kč, programové služby 164 195,83 Kč, informační služby 360 000 Kč, služby IT 227 576,56 Kč, propagace a reklama 3 104 792,74 Kč, grafické práce 235 308,52 Kč, tiskové služby 301 182,50 Kč, doprava 821 838,05 Kč, stočné srážky 162 817,29 Kč, stočné - voda 137 221,72 Kč, pronájem expozice 966 187,70 Kč, úklid 2 759 443,53 Kč, stravování na příměstských táborech 230 400 Kč, ostraha objektu 520 930 Kč, poradenské a právní služby 259 540,16 Kč, náklady na cestovné mimo vyúčtování SC 694 372,63 Kč.	12 269 423,27
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 1 979 375,64 Kč. Ostatní tvoří zaokrouhlení 12,28 Kč, ostatní pojištění pro auta ve výši 144 Kč (auto 4 Kč), odvod za ZPS ve výši 71 734 Kč a pojištění dočasných výstav ve výši 97 648,08 Kč.	2 148 914,00
B.I.2.	Výnosy z prodeje služeb jsou tvořeny HČ - vstupné 21 676 330,48 Kč, vstupné na termín 300 280 Kč, výnosy ze služeb HČ 793 296 Kč, výnosy z doučování 38 400 Kč a VHČ 617 395,78 Kč.	23 425 702,26
B.IV.2.	Čerpání příspěvků k 31.12.2022 je tvořeno čerpáním neúčelového příspěvku na provoz ve výši 26 163 000 Kč, čerpáním účelového příspěvku na provoz r. 2021 ve výši 1 334 940,13 Kč (dočasné výstavy 710 726,66 Kč, filmová licence 537 115,07 Kč, propagace VIDA! prostřednictvím prostředků DPMB 87 098,40 Kč), čerpáním účelového příspěvku na provoz r. 2022 ve výši 1 902 086,89 Kč (propagace VIDA! prostřednictvím prostředků DPMB 285 590,40 Kč, realizace dočasných výstav 1 313 197,86 Kč, festival kutilství pro celou rodinu Bastifest ve výši 250 000 Kč, filmová licence ve výši 53 298,63 Kč), časovým rozlišením transferu na DM ve výši 17 336 189,87 Kč, čerpáním dotace od SMB pro rok 2022 ve výši 17 000 000 Kč, časovým rozlišením čerpání Erasmus 2 ve výši 1 299 262,41 Kč, časovým rozlišením čerpání EdUinspire ve výši 29 365,38 Kč, čerpáním příspěvku na antigenní testy ve výši 22 754,40 Kč, refundacemi dětských táborů ve výši 47 023 Kč.	65 134 622,08

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

K položce	Doplnující informace	Částka
0	0	

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

K položce	Doplnující informace	Částka
0	0	

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.		290 329,00
A.II.	Tvorba fondu		438 062,00
	1. Základní příděl		438 062,00
	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		439 068,00
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		379 068,00
	3. Rekreace		
	4. Kultura, tělovýchova a sport		60 000,00
	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		289 323,00

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.		2 501 230,20
D.II.	Tvorba fondu		10 044,37
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		
	2. Nespoteřbované dotace z rozpočtu Evropské unie		289 955,63-
	3. Nespoteřbované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		300 000,00
	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		2 511 274,57

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.		4 649 452,44
F.II.	Tvorba fondu		6 749 627,19
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		4 495 689,13
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele		2 256 358,06
	3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů		2 420,00-
	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		4 497 377,11
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku		1 175 377,11
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		3 322 000,00
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost		
F.IV.	Konečný stav fondu		6 901 702,52

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	367 517 350,24	37 815 960,00	329 701 390,24	334 633 199,06
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	338 230 910,48	33 726 630,00	304 504 280,48	308 519 577,30
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	4 712 219,33	857 124,00	3 855 095,33	3 962 867,33
G.5.	Jiné inženýrské sítě	1 365 775,34	271 561,00	1 094 214,34	1 144 830,34
G.6.	Ostatní stavby	23 208 445,09	2 960 645,00	20 247 800,09	21 005 924,09

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		

* Konec sestavy *