

ROZVAHA**pro příspěvkové organizace**

sestavená k 31.12.2025.... (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa); okamžik sestavení: 5. 2. 2026

Název účetní jednotky: Mateřská škola Pohoří

IČ: 70188394

Sídlo: Pohoří 76, 51801 Pohoří

Právní forma: PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE

Předmět činnosti: předškolní vzdělávání

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
	AKTIVA CELKEM		1 957 508,27	925 444,55	1 032 063,72	896 326,32
A.	Stálá aktiva		1 091 425,50	925 444,55	165 980,95	177 712,75
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek					0,00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				0,00
2.	Software	013				0,00
3.	Ocenitelná práva	014				0,00
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				0,00
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018				0,00
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				0,00
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				0,00
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				0,00
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				0,00
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		1 091 425,50	925 444,55	165 980,95	177 712,75
1.	Pozemky	031				0,00
2.	Kulturní předměty	032				0,00
3.	Stavby	021				0,00
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	415 588,97	249 608,02	165 980,95	177 712,75
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				0,00
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	675 836,53	675 836,53	0,00	0,00
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				0,00
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				0,00
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				0,00
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				0,00
III.	Dlouhodobý finanční majetek					0,00
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				0,00
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				0,00
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				0,00
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				0,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				0,00
IV.	Dlouhodobé pohledávky					0,00
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				0,00
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				0,00
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				0,00
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				0,00
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				0,00
B.	Oběžná aktiva		866 082,77		866 082,77	718 613,57
I.	Zásoby		24 860,60		24 860,60	21 671,67
1.	Pořízení materiálu	111				0,00
2.	Materiál na skladě	112	24 860,60		24 860,60	21 671,67
3.	Materiál na cestě	119				0,00
4.	Nedokončená výroba	121				0,00
5.	Polotovary vlastní výroby	122				0,00
6.	Výrobky	123				0,00
7.	Pořízení zboží	131				0,00
8.	Zboží na skladě	132				0,00
9.	Zboží na cestě	138				0,00
10.	Ostatní zásoby	139				0,00
II.	Krátkodobé pohledávky		131 833,41		131 833,41	122 367,83
1.	Odběratelé	311				0,00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	101 350,00		101 350,00	98 220,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				0,00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				0,00
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				0,00
10.	Sociální zabezpečení	336				0,00
11.	Zdravotní pojištění	337				0,00
12.	Důchodové spoření	338				0,00
13.	Daň z příjmů	341				0,00
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžítá plnění	342				0,00
15.	Daň z přidané hodnoty	343				0,00
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				0,00
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				0,00
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0,00		0,00	0,00
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				0,00
30.	Náklady příštích období	381	30 483,41		30 483,41	24 147,83
31.	Příjmy příštích období	385				0,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO				
31.	Dohadné účty aktivní	388				0,00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				0,00
III.	Krátkodobý finanční majetek		709 388,76		709 388,76	574 574,07
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				0,00
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				0,00
3.	Jiné cenné papíry	256				0,00
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				0,00
5.	Jiné běžné účty	245				0,00
9.	Běžný účet	241	689 074,08		689 074,08	550 125,79
10.	Běžný účet FKSP	243	15 521,68		15 521,68	17 050,28
15.	Ceniny	263				0,00
16.	Peníze na cestě	262				0,00
17.	Pokladna	261	4 793,00		4 793,00	7 398,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
	PASIVA CELKEM		1 032 063,72	896 326,32
C.	Vlastní kapitál		339 949,74	298 187,48
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		165 475,03	177 206,83
1.	Jmění účetní jednotky	401	147 645,03	158 566,83
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	17 830,00	18 640,00
4.	Kurzové rozdíly	405		0,00
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		0,00
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		0,00
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		0,00
II.	Fondy účetní jednotky		137 940,46	121 441,41
1.	Fond odměn	411		0,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	18 436,50	12 398,49
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	74 535,91	74 996,67
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	3 500,00	3 500,00
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	41 468,05	30 546,25
III.	Výsledek hospodaření		36 534,25	-460,76
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	36 534,25	-460,76
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0,00	0,00
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		0,00
D.	Cizí zdroje		692 113,98	598 138,84
I.	Rezervy			0,00
1.	Rezervy	441		0,00
II.	Dlouhodobé závazky		175 156,48	0,00
1.	Dlouhodobé úvěry	451		0,00
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		0,00
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		0,00
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		0,00
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	175 156,48	0,00
III.	Krátkodobé závazky		516 957,50	598 138,84
1.	Krátkodobé úvěry	281		0,00
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		0,00
5.	Dodavatelé	321	23 513,50	29 772,00
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		0,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		0,00
10.	Zaměstnanci	331	242 214,00	279 269,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		0,00
12.	Sociální zabezpečení	336	89 629,00	110 003,00
13.	Zdravotní pojištění	337	37 933,00	46 555,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
14.	Důchodové spoření	338		0,00
15.	Daň z příjmů	341		0,00
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	16 268,00	25 973,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		0,00
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		0,00
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		0,00
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		0,00
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		0,00
35.	Výdaje příštích období	383	2 178,00	0,00
36.	Výnosy příštích období	384	0,00	0,00
37.	Dohadné účty pasivní	389	105 222,00	98 466,84
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378		8 100,00