

**ROZVAHA****pro příspěvkové organizace**

sestavená k 31.12.2025.... (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa); okamžik sestavení: 1.2.2026

Název účetní jednotky: Mateřská škola Biskupice 40 příspěvková organizace

IČ: 71008616

Sídlo: Biskupice 40, 79812 Kralice na Hané

Právní forma: PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE

Předmět činnosti: mateřská škola

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
	<b>AKTIVA CELKEM</b>		2 263 803,57	706 122,50	1 557 681,07	863 126,45
<b>A.</b>	<b>Stálá aktiva</b>		706 122,50	706 122,50	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>					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
<b>II.</b>	<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>		706 122,50	706 122,50	0,00	0,00
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				0,00
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				0,00
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	706 122,50	706 122,50	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
<b>III.</b>	<b>Dlouhodobý finanční majetek</b>					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
<b>IV.</b>	<b>Dlouhodobé pohledávky</b>					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>B.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>		1 557 681,07		1 557 681,07	863 126,45
<b>I.</b>	<b>Zásoby</b>					0,00
1.	Pořízení materiálu	111				0,00
2.	Materiál na skladě	112				0,00
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
<b>II.</b>	<b>Krátkodobé pohledávky</b>		685 416,00		685 416,00	482 366,00
1.	Odběratelé	311				0,00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	72 300,00		72 300,00	133 840,00
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 peněžitá 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
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				0,00
30.	Náklady příštích období	381	6 006,00		6 006,00	7 552,00
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	607 110,00		607 110,00	340 974,00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				0,00
<b>III.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek</b>		872 265,07		872 265,07	380 760,45
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	835 526,71		835 526,71	349 801,95
10.	Běžný účet FKSP	243	31 281,36		31 281,36	26 699,50
15.	Ceniny	263				0,00
16.	Peníze na cestě	262				0,00
17.	Pokladna	261	5 457,00		5 457,00	4 259,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
	<b>PASIVA CELKEM</b>		1 557 681,07	863 126,45
<b>C.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>		268 051,83	123 374,53
<b>I.</b>	<b>Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>			0,00
1.	Jmění účetní jednotky	401		0,00
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		0,00
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
<b>II.</b>	<b>Fondy účetní jednotky</b>		214 961,39	123 235,94
1.	Fond odměn	411	20 113,15	20 113,15
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	31 281,36	26 699,50
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	19 177,88	69 039,29
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	144 389,00	7 384,00
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416		0,00
<b>III.</b>	<b>Výsledek hospodaření</b>		53 090,44	138,59
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	53 090,44	138,59
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		0,00
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		0,00
<b>D.</b>	<b>Cizí zdroje</b>		1 289 629,24	739 751,92
<b>I.</b>	<b>Rezervy</b>			0,00
1.	Rezervy	441		0,00
<b>II.</b>	<b>Dlouhodobé závazky</b>		607 110,00	329 622,00
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	607 110,00	329 622,00
<b>III.</b>	<b>Krátkodobé závazky</b>		682 519,24	410 129,92
1.	Krátkodobé úvěry	281		0,00
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		0,00
5.	Dodavatelé	321	14 072,24	13 090,92
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		0,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		0,00
10.	Zaměstnanci	331	343 300,00	154 981,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		0,00
12.	Sociální zabezpečení	336	140 613,00	61 895,00
13.	Zdravotní pojištění	337	59 512,00	26 196,00

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	51 522,00	19 277,00
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		0,00
36.	Výnosy příštích období	384		0,00
37.	Dohadné účty pasivní	389	73 500,00	134 690,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378		0,00