

# ROZVAHA

## PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Za období: 12/2023

Mateřská škola Borová, okres Svitavy; IČO 71003045; Borová 106, Borová, 569 82

Právní forma: Příspěvková organizace zřízená územním samosprávným celkem

Předmět činnosti:

Sestavená k: 31.12.2023

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 7.2.2024

Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné			Minulé
Brutto	Korekce	Netto			
<b>AKTIVA CELKEM</b>		<b>3 862 563,30</b>	<b>1 346 390,49</b>	<b>2 516 172,81</b>	<b>2 237 763,06</b>
<b>A. Stálá aktiva</b>		<b>1 504 669,49</b>	<b>1 346 390,49</b>	<b>158 279,00</b>	<b>73 771,00</b>
I. Dlouhodobý nehmotný majetek		66 226,00	66 226,00	0,00	0,00
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Software	013	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Ocenitelná práva	014	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Povolenky na emise a preferenční limity	015	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	66 226,00	66 226,00	0,00	0,00
6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dlouhodobý hmotný majetek		1 438 443,49	1 280 164,49	158 279,00	73 771,00
1. Pozemky	031	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kulturní předměty	032	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Stavby	021	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	499 684,00	341 405,00	158 279,00	73 771,00
5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	938 759,49	938 759,49	0,00	0,00
7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Dlouhodobý finanční majetek		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Termínované vklady dlouhodobé	068	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Dlouhodobé pohledávky		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Oběžná aktiva</b>		<b>2 357 893,81</b>	<b>0,00</b>	<b>2 357 893,81</b>	<b>2 163 992,06</b>
I. Zásoby		48 811,58	0,00	48 811,58	58 954,89
1. Pořízení materiálu	111	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Materiál na skladě	112	48 811,58	0,00	48 811,58	58 954,89
3. Materiál na cestě	119	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Nedokončená výroba	121	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Polotovary vlastní výroby	122	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Výrobky	123	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Pořízení zboží	131	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Zboží na skladě	132	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Zboží na cestě	138	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Ostatní zásoby	139	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Krátkodobé pohledávky		891 577,79	0,00	891 577,79	532 369,00
1. Odběratelé	311	46 480,00	0,00	46 480,00	3 080,00
4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	89 600,00	0,00	89 600,00	70 000,00
5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Pohledávky za zaměstnanci	335	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Sociální zabezpečení	336	0,00	0,00	0,00	0,00

Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné			Minulé
Brutto	Korekce	Netto			
11. Zdravotní pojištění	337	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Důchodové spoření	338	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Daň z příjmů	341	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžítá plnění	342	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Náklady příštích období	381	0,00	0,00	0,00	0,00
31. Příjmy příštích období	385	0,00	0,00	0,00	0,00
32. Dohadné účty aktivní	388	710 211,00	0,00	710 211,00	449 675,00
33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377	45 286,79	0,00	45 286,79	9 614,00
<b>III. Krátkodobý finanční majetek</b>		<b>1 417 504,44</b>	<b>0,00</b>	<b>1 417 504,44</b>	<b>1 572 668,17</b>
1. Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Jiné cenné papíry	256	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Termínované vklady krátkodobé	244	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Jiné běžné účty	245	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Běžný účet	241	1 399 174,14	0,00	1 399 174,14	1 510 747,87
10. Běžný účet FKSP	243	8 836,30	0,00	8 836,30	50 008,30
15. Ceniny	263	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Peníze na cestě	262	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Pokladna	261	9 494,00	0,00	9 494,00	11 912,00

Název položky	Syntetický účet	1	2
		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		Běžné	Minulé
<b>PASIVA CELKEM</b>		<b>2 516 172,81</b>	<b>2 237 763,06</b>
<b>C. Vlastní kapitál</b>		<b>871 907,79</b>	<b>1 020 773,83</b>
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky		264 793,04	87 305,04
1. Jmění účetní jednotky	401	171 813,04	87 305,04
3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	92 980,00	0,00
4. Kurzové rozdíly	405	0,00	0,00
5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	0,00	0,00
6. Jiné oceňovací rozdíly	407	0,00	0,00
7. Opravy předcházejících účetních období	408	0,00	0,00
II. Fondy účetní jednotky		482 120,17	828 740,99
1. Fond odměn	411	0,00	0,00
2. Fond kulturních a sociálních potřeb	412	8 864,29	58 272,30
3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	197 603,88	177 387,69
4. Rezervní fond z ostatních titulů	414	226 775,00	459 696,00
5. Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	48 877,00	133 385,00
III. Výsledek hospodaření		124 994,58	104 727,80
1. Výsledek hospodaření běžného účetního období		124 994,58	104 727,80
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0,00	0,00
3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	0,00	0,00
<b>D. Cizí zdroje</b>		<b>1 644 265,02</b>	<b>1 216 989,23</b>
I. Rezervy		0,00	0,00
1. Rezervy	441	0,00	0,00
II. Dlouhodobé závazky		449 675,00	449 675,00
1. Dlouhodobé úvěry	451	0,00	0,00
2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0,00	0,00
4. Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0,00	0,00
7. Ostatní dlouhodobé závazky	459	0,00	0,00
8. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	449 675,00	449 675,00
III. Krátkodobé závazky		1 194 590,02	767 314,23
1. Krátkodobé úvěry	281	0,00	0,00
4. Jiné krátkodobé půjčky	289	0,00	0,00
5. Dodavatelé	321	64 461,18	8 946,23
7. Krátkodobé přijaté zálohy	324	163 930,00	128 168,00
9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	250 000,00	0,00
10. Zaměstnanci	331	343 444,00	342 138,00
11. Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0,00	0,00
12. Sociální zabezpečení	336	161 972,00	127 736,00
13. Zdravotní pojištění	337	51 880,00	55 096,00
14. Důchodové spoření	338	0,00	0,00
15. Daň z příjmů	341	0,00	0,00
16. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	23 323,00	26 966,00
17. Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00
18. Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0,00	0,00
19. Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0,00	0,00
20. Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0,00	0,00
32. Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	0,00	0,00
35. Výdaje příštích období	383	0,00	0,00
36. Výnosy příštích období	384	31 124,85	0,00
37. Dohadné účty pasivní	389	89 600,00	70 000,00
38. Ostatní krátkodobé závazky	378	14 854,99	8 264,00

Odesláno dne:

Razítko:

.....  
Podpis vedoucího účetní jednotky