

**ROZVAHA**  
**PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE**  
**Za období: 12/2024**

Mateřská škola, Kostelec u Holešova, okres Kroměříž; IČO 75022770; Kostelec u Holešova 232, Kostelec u Holešova, 768 43

Právní forma: Příspěvková organizace zřízená územním samosprávným celkem

Předmět činnosti: Předškolní vzdělávání

Sestavená k: 31.12.2024

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 12.2.2025

| Název položky                                                     | Syntetický účet | 1                   | 2                 | 3                 | 4                 |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                   |                 | ÚČETNÍ OBDOBÍ       |                   |                   |                   |
|                                                                   |                 | Běžné               |                   |                   | Minulé            |
|                                                                   |                 | Brutto              | Korekce           | Netto             |                   |
| <b>AKTIVA CELKEM</b>                                              |                 | <b>1 821 088,09</b> | <b>920 720,31</b> | <b>900 367,78</b> | <b>834 365,05</b> |
| <b>A. Stálá aktiva</b>                                            |                 | <b>920 720,31</b>   | <b>920 720,31</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| I. Dlouhodobý nehmotný majetek                                    |                 | 43 594,73           | 43 594,73         | 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             | 43 594,73           | 43 594,73         | 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                                     |                 | 877 125,58          | 877 125,58        | 0,00              | 0,00              |
| 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             | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 5. Pěstitelské celky trvalých porostů                             | 025             | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek                               | 028             | 877 125,58          | 877 125,58        | 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>900 367,78</b>   | <b>0,00</b>       | <b>900 367,78</b> | <b>834 365,05</b> |
| I. Zásoby                                                         |                 | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 1. Pořízení materiálu                                             | 111             | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 2. Materiál na skladě                                             | 112             | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 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                                         |                 | 427 257,31          | 0,00              | 427 257,31        | 250 878,05        |
| 1. Odběratelé                                                     | 311             | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 350,00            |
| 4. Krátkodobé poskytnuté zálohy                                   | 314             | 35 360,00           | 0,00              | 35 360,00         | 23 650,00         |
| 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 peněžitá 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             | 1 865,00      | 0,00    | 1 865,00   | 1 713,00   |
| 31. Příjmy příštích období                                  | 385             | 8 677,31      | 0,00    | 8 677,31   | 2 085,59   |
| 32. Dohadné účty aktivní                                    | 388             | 381 355,00    | 0,00    | 381 355,00 | 223 079,46 |
| 33. Ostatní krátkodobé pohledávky                           | 377             | 0,00          | 0,00    | 0,00       | 0,00       |
| III. Krátkodobý finanční majetek                            |                 | 473 110,47    | 0,00    | 473 110,47 | 583 487,00 |
| 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             | 430 586,97    | 0,00    | 430 586,97 | 538 347,50 |
| 10. Běžný účet FKSP                                         | 243             | 4 744,50      | 0,00    | 4 744,50   | 26 834,50  |
| 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             | 37 779,00     | 0,00    | 37 779,00  | 18 305,00  |

| Název položky                                               | Syntetický účet | 1                 | 2                 |
|-------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------|-------------------|
|                                                             |                 | ÚČETNÍ OBDOBÍ     |                   |
|                                                             |                 | Běžné             | Minulé            |
| <b>PASIVA CELKEM</b>                                        |                 | <b>900 367,78</b> | <b>834 365,05</b> |
| <b>C. Vlastní kapitál</b>                                   |                 | <b>307 061,28</b> | <b>191 081,05</b> |
| I. Jmění účetní jednotky a upravující položky               |                 | 3 488,00          | -154 787,54       |
| 1. Jmění účetní jednotky                                    | 401             | 3 488,00          | -154 787,54       |
| 3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku               | 403             | 0,00              | 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                                   |                 | 199 852,05        | 314 524,08        |
| 1. Fond odměn                                               | 411             | 0,00              | 0,00              |
| 2. Fond kulturních a sociálních potřeb                      | 412             | 4 179,50          | 28 204,50         |
| 3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření | 413             | 136 542,34        | 105 197,83        |
| 4. Rezervní fond z ostatních titulů                         | 414             | 59 130,21         | 181 121,75        |
| 5. Fond reprodukce majetku, investiční fond                 | 416             | 0,00              | 0,00              |
| III. Výsledek hospodaření                                   |                 | 103 721,23        | 31 344,51         |
| 1. Výsledek hospodaření běžného účetního období             |                 | 103 721,23        | 31 344,51         |
| 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>593 306,50</b> | <b>643 284,00</b> |
| I. Rezervy                                                  |                 | 0,00              | 0,00              |
| 1. Rezervy                                                  | 441             | 0,00              | 0,00              |
| II. Dlouhodobé závazky                                      |                 | 377 867,00        | 377 867,00        |
| 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             | 377 867,00        | 377 867,00        |
| III. Krátkodobé závazky                                     |                 | 215 439,50        | 265 417,00        |
| 1. Krátkodobé úvěry                                         | 281             | 0,00              | 0,00              |
| 4. Jiné krátkodobé půjčky                                   | 289             | 0,00              | 0,00              |
| 5. Dodavatelé                                               | 321             | 5 050,00          | 31 349,00         |
| 7. Krátkodobé přijaté zálohy                                | 324             | 0,00              | 0,00              |
| 9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé            | 326             | 0,00              | 0,00              |
| 10. Zaměstnanci                                             | 331             | 105 563,00        | 124 228,00        |
| 11. Jiné závazky vůči zaměstnancům                          | 333             | 0,00              | 0,00              |
| 12. Sociální zabezpečení                                    | 336             | 38 105,00         | 42 554,00         |
| 13. Zdravotní pojištění                                     | 337             | 16 127,00         | 18 354,00         |
| 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             | 7 143,00          | 14 583,00         |
| 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             | 526,50            | 0,00              |
| 36. Výnosy příštích období                                  | 384             | 0,00              | 0,00              |
| 37. Dohadné účty pasivní                                    | 389             | 40 560,00         | 32 636,00         |
| 38. Ostatní krátkodobé závazky                              | 378             | 2 365,00          | 1 713,00          |

Odesláno dne:

Razítko:

.....  
Podpis vedoucího účetní jednotky