

# ROZVAHA

## PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Za období: 12/2024

Mateřská škola Podluhy, okres Beroun, příspěvková organizace; IČO 71007954; Podluhy 89, Podluhy, 268 01

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>3 134 947,57</b> | <b>1 639 795,28</b> | <b>1 495 152,29</b> | <b>1 675 944,25</b> |
| <b>A. Stálá aktiva</b>                                            |                 | <b>1 856 166,38</b> | <b>1 639 795,28</b> | <b>216 371,10</b>   | <b>227 567,10</b>   |
| I. Dlouhodobý nehmotný majetek                                    |                 | 44 900,00           | 44 900,00           | 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             | 44 900,00           | 44 900,00           | 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                                     |                 | 1 811 266,38        | 1 594 895,28        | 216 371,10          | 227 567,10          |
| 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             | 218 956,80          | 78 818,00           | 140 138,80          | 146 750,80          |
| 4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí | 022             | 91 512,30           | 15 280,00           | 76 232,30           | 80 816,30           |
| 5. Pěstitelské celky trvalých porostů                             | 025             | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek                               | 028             | 1 500 797,28        | 1 500 797,28        | 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>1 278 781,19</b> | <b>0,00</b>         | <b>1 278 781,19</b> | <b>1 448 377,15</b> |
| I. Zásoby                                                         |                 | 9 870,65            | 0,00                | 9 870,65            | 10 506,02           |
| 1. Pořízení materiálu                                             | 111             | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 2. Materiál na skladě                                             | 112             | 9 870,65            | 0,00                | 9 870,65            | 10 506,02           |
| 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                                         |                 | 301 366,10          | 0,00                | 301 366,10          | 394 853,00          |
| 1. Odběratelé                                                     | 311             | 26 479,00           | 0,00                | 26 479,00           | 19 851,00           |
| 4. Krátkodobé poskytnuté zálohy                                   | 314             | 9 500,00            | 0,00                | 9 500,00            | 0,00                |
| 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             | 7 784,00      | 0,00    | 7 784,00   | 0,00         |
| 31. Příjmy příštích období                                  | 385             | 0,00          | 0,00    | 0,00       | 0,00         |
| 32. Dohadné účty aktivní                                    | 388             | 256 179,10    | 0,00    | 256 179,10 | 375 002,00   |
| 33. Ostatní krátkodobé pohledávky                           | 377             | 1 424,00      | 0,00    | 1 424,00   | 0,00         |
| III. Krátkodobý finanční majetek                            |                 | 967 544,44    | 0,00    | 967 544,44 | 1 043 018,13 |
| 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             | 939 915,57    | 0,00    | 939 915,57 | 1 013 693,26 |
| 10. Běžný účet FKSP                                         | 243             | 14 769,87     | 0,00    | 14 769,87  | 28 814,87    |
| 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             | 12 859,00     | 0,00    | 12 859,00  | 510,00       |

| Název položky                                               | Syntetický účet | 1                   | 2                   |
|-------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|---------------------|
|                                                             |                 | ÚČETNÍ OBDOBÍ       |                     |
|                                                             |                 | Běžné               | Minulé              |
| <b>PASIVA CELKEM</b>                                        |                 | <b>1 495 152,29</b> | <b>1 675 944,25</b> |
| <b>C. Vlastní kapitál</b>                                   |                 | <b>805 645,19</b>   | <b>891 503,69</b>   |
| I. Jmění účetní jednotky a upravující položky               |                 | 177 287,21          | 178 854,29          |
| 1. Jmění účetní jednotky                                    | 401             | 161 372,10          | 161 372,10          |
| 3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku               | 403             | 30 804,04           | 32 371,12           |
| 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             | -14 888,93          | -14 888,93          |
| II. Fondy účetní jednotky                                   |                 | 360 450,82          | 494 704,72          |
| 1. Fond odměn                                               | 411             | 0,00                | 0,00                |
| 2. Fond kulturních a sociálních potřeb                      | 412             | 24 952,68           | 40 383,68           |
| 3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření | 413             | 12 006,04           | 12 006,04           |
| 4. Rezervní fond z ostatních titulů                         | 414             | 266 629,10          | 385 452,00          |
| 5. Fond reprodukce majetku, investiční fond                 | 416             | 56 863,00           | 56 863,00           |
| III. Výsledek hospodaření                                   |                 | 267 907,16          | 217 944,68          |
| 1. Výsledek hospodaření běžného účetního období             |                 | 49 962,48           | 101 751,77          |
| 2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení              | 431             | 0,00                | 0,00                |
| 3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období     | 432             | 217 944,68          | 116 192,91          |
| <b>D. Cizí zdroje</b>                                       |                 | <b>689 507,10</b>   | <b>784 440,56</b>   |
| I. Rezervy                                                  |                 | 0,00                | 0,00                |
| 1. Rezervy                                                  | 441             | 0,00                | 0,00                |
| II. Dlouhodobé závazky                                      |                 | 256 179,10          | 375 002,00          |
| 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             | 256 179,10          | 375 002,00          |
| III. Krátkodobé závazky                                     |                 | 433 328,00          | 409 438,56          |
| 1. Krátkodobé úvěry                                         | 281             | 0,00                | 0,00                |
| 4. Jiné krátkodobé půjčky                                   | 289             | 0,00                | 0,00                |
| 5. Dodavatelé                                               | 321             | 0,00                | 1 209,56            |
| 7. Krátkodobé přijaté zálohy                                | 324             | 0,00                | 0,00                |
| 9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé            | 326             | 0,00                | 0,00                |
| 10. Zaměstnanci                                             | 331             | 263 210,00          | 246 816,00          |
| 11. Jiné závazky vůči zaměstnancům                          | 333             | 0,00                | 0,00                |
| 12. Sociální zabezpečení                                    | 336             | 99 176,00           | 88 897,00           |
| 13. Zdravotní pojištění                                     | 337             | 41 972,00           | 38 856,00           |
| 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             | 25 003,00           | 27 160,00           |
| 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             | 0,00                | 0,00                |
| 37. Dohadné účty pasivní                                    | 389             | 3 967,00            | 6 500,00            |
| 38. Ostatní krátkodobé závazky                              | 378             | 0,00                | 0,00                |

Odesláno dne:

Razítko:

.....  
Podpis vedoucího účetní jednotky