

ROZVAHA

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Za období: 12/2025

Základní škola a mateřská škola Častolovice; IČO 70188874; Komenského 209, Častolovice, 517 50

Právní forma: Příspěvková organizace zřízená územním samosprávným celkem

Předmět činnosti: Primární vzdělávání

Sestavená k: 31.12.2025

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 4.2.2026

Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné			Minulé
		Brutto	Korekce	Netto	
AKTIVA CELKEM		31 276 167,63	15 694 790,79	15 581 376,84	15 210 488,14
A. Stálá aktiva		22 941 771,59	15 694 790,79	7 246 980,80	7 467 421,80
I. Dlouhodobý nehmotný majetek		295 706,00	295 706,00	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	295 706,00	295 706,00	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		22 646 065,59	15 399 084,79	7 246 980,80	7 467 421,80
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	6 080 226,40	220 410,00	5 859 816,40	5 913 373,40
4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	3 282 216,40	1 895 052,00	1 387 164,40	1 554 048,40
5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	13 283 622,79	13 283 622,79	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. Oběžná aktiva		8 334 396,04	0,00	8 334 396,04	7 743 066,34
I. Zásoby		278 431,87	0,00	278 431,87	259 262,71
1. Pořízení materiálu	111	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Materiál na skladě	112	278 431,87	0,00	278 431,87	259 262,71
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		405 994,41	0,00	405 994,41	208 021,39
1. Odběratelé	311	8 540,00	0,00	8 540,00	7 450,00
4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	234 840,00	0,00	234 840,00	12 224,97
5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	6 197,00	0,00	6 197,00	9 711,00
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	125 600,77	0,00	125 600,77	146 006,78
31. Příjmy příštích období	385	0,00	0,00	0,00	0,00
32. Dohadné účty aktivní	388	0,00	0,00	0,00	0,00
33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377	30 816,64	0,00	30 816,64	32 628,64
III. Krátkodobý finanční majetek		7 649 969,76	0,00	7 649 969,76	7 275 782,24
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	7 188 944,31	0,00	7 188 944,31	6 918 003,03
10. Běžný účet FKSP	243	431 808,45	0,00	431 808,45	325 561,21
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	29 217,00	0,00	29 217,00	32 218,00

Název položky	Syntetický účet	1	2
		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM		15 581 376,84	15 210 488,14
C. Vlastní kapitál		10 872 176,13	9 412 147,01
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky		7 281 938,96	7 045 862,22
1. Jmění účetní jednotky	401	1 586 663,62	1 658 198,62
3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	5 695 275,34	5 387 663,60
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		2 887 347,75	2 147 612,53
1. Fond odměn	411	2 173,27	0,17
2. Fond kulturních a sociálních potřeb	412	383 137,83	338 890,31
3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	939 839,43	723 340,27
4. Rezervní fond z ostatních titulů	414	1 300 298,91	895 018,47
5. Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	261 898,31	190 363,31
III. Výsledek hospodaření		702 889,42	218 672,26
1. Výsledek hospodaření běžného účetního období		702 889,42	218 672,26
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0,00	0,00
3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	0,00	0,00
D. Cizí zdroje		4 709 200,71	5 798 341,13
I. Rezervy		0,00	0,00
1. Rezervy	441	0,00	0,00
II. Dlouhodobé závazky		0,00	0,00
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	0,00	0,00
III. Krátkodobé závazky		4 709 200,71	5 798 341,13
1. Krátkodobé úvěry	281	0,00	0,00
4. Jiné krátkodobé půjčky	289	0,00	0,00
5. Dodavatelé	321	135 125,65	411 323,89
7. Krátkodobé přijaté zálohy	324	355 488,00	484 232,00
9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0,00	0,00
10. Zaměstnanci	331	2 017 770,00	1 999 107,00
11. Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	5 298,00	7 488,00
12. Sociální zabezpečení	336	776 540,00	757 830,00
13. Zdravotní pojištění	337	330 908,00	320 725,00
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	230 543,00	199 012,00
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	583 030,12	1 560 785,30
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	11 865,94	28 645,94
37. Dohadné účty pasivní	389	234 840,00	0,00
38. Ostatní krátkodobé závazky	378	27 792,00	29 192,00

Odesláno dne:

Razítko:

.....
Podpis vedoucího účetní jednotky