

## ROZVAHA - příspěvkové organizace

okamžik sestavení

**31.12.2022**

U.V.F.P.O2012.R.R1.

v Kč s přesností na 2 desetinná místa

Název a sídlo účetní jednotky

Rok	Měsíc	IČ
<b>2022</b>	<b>12</b>	<b>75015641</b>

**Mateřská škola Kostelec n.O.**  
**Krupkova 1411**  
**51741 Kostelec nad Orlicí**  
**517 41 Kostelec nad Orlicí**

Právní forma: Příspěvková organizace

Předmět činnosti: Předškolní výchova

Číslo položky	Název položky	Syntet. účet	Běžné účetní období				Minulé účetní období	
			1	2	3	4	12	2021
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO			
	<b>AKTIVA CELKEM</b>		<b>3 096 759,63</b>	<b>2 079 058,24</b>	<b>1 017 701,39</b>		<b>1 563 672,68</b>	
A.	<b>Stálá aktiva</b>		<b>2 079 058,24</b>	<b>2 079 058,24</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
I.	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>		<b>15 125,00</b>	<b>15 125,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
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	15 125,00	15 125,00	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.	<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>		<b>2 063 933,24</b>	<b>2 063 933,24</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
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 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	2 063 933,24	2 063 933,24	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.	<b>Dlouhodobý finanční majetek</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
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.	Terminované 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.	<b>Dlouhodobé pohledávky</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
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	

## ROZVAHA

Číslo položky	Název položky	Syntet. účet	1	2	3	4	Minulé			
			Běžné účetní období						účetní období	
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO		12	2021		
<b>B.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>		<b>1 017 701,39</b>	<b>0,00</b>	<b>1 017 701,39</b>		<b>1 563 672,68</b>			
I.	<b>Zásoby</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>			
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.	<b>Krátkodobé pohledávky</b>		<b>81 780,18</b>	<b>0,00</b>	<b>81 780,18</b>		<b>555 037,49</b>			
1.	Odběratelé	311	0,00	0,00	0,00		0,00			
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	0,00	0,00	0,00		69 000,00			
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			
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 příjmu	341	0,00	0,00	0,00		0,00			
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžité 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	550,00	0,00	550,00		0,00			
31.	Příjmy příštích období	385	0,00	0,00	0,00		0,00			
32.	Dohadné účty aktivní	388	81 230,18	0,00	81 230,18		486 037,49			
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	0,00	0,00	0,00		0,00			
III.	<b>Krátkodobý finanční majetek</b>		<b>935 921,21</b>	<b>0,00</b>	<b>935 921,21</b>		<b>1 008 635,19</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.	Terminované 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	776 880,17	0,00	776 880,17		876 138,60			
10.	Běžný účet FKSP	243	156 106,04	0,00	156 106,04		132 398,59			
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	2 935,00	0,00	2 935,00		98,00			

## ROZVAHA

Číslo položky	Název položky	Syntet. účet	1 2	
			Běžné období	Minulé období 12 2021
	<b>PASIVA CELKEM</b>		<b>1 017 701,39</b>	<b>1 563 672,68</b>
C.	<b>Vlastní kapitál</b>		<b>282 451,32</b>	<b>245 670,47</b>
I.	<b>Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>		<b>-127 451,82</b>	<b>-202 644,51</b>
1.	Jmění účetní jednotky	401	-127 451,82	-202 644,51
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.	<b>Fond účetní jednotky</b>		<b>378 047,28</b>	<b>419 232,51</b>
1.	Fond odměn	411	42 800,00	30 800,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	151 953,58	147 046,59
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	183 275,70	241 385,92
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	18,00	0,00
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	0,00	0,00

III.	<b>Výsledek hospodaření</b>		<b>31 855,86</b>	<b>29 082,47</b>
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		31 855,86	29 082,47
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0,00	0,00
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	0,00	0,00
D.	<b>Cizí zdroje</b>		<b>735 250,07</b>	<b>1 318 002,21</b>
I.	<b>Rezervy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Rezervy	441	0,00	0,00
II.	<b>Dlouhodobé závazky</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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.	<b>Krátkodobé závazky</b>		<b>735 250,07</b>	<b>1 318 002,21</b>
1.	Krátkodobé úvěry	281	0,00	0,00
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0,00	0,00
5.	Dodavatelé	321	10 000,06	9 216,21
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	0,00	0,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0,00	0,00
10.	Zaměstnanci	331	308 621,00	339 522,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0,00	0,00
12.	Sociální zabezpečení	336	113 804,00	120 061,00
13.	Zdravotní pojištění	337	49 086,00	54 021,00
14.	Důchodové spoření	338	0,00	0,00

## ROZVAHA

Číslo položky	Název položky	Syntet. účet	1		2	
			Běžné období		Minulé období	
					12	2021
15.	Daň z příjmu	341	0,00		0,00	
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžítá plnění	342	29 520,00		39 700,00	
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	208 682,00		688 682,00	
35.	Výdaje příštích období	383	0,00		0,00	
36.	Výnosy příštích období	384	0,00		0,00	
37.	Dohadné účty pasivní	389	11 137,01		63 900,00	
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	4 400,00		2 900,00	

Okamžik sestavení	07.02.2023
Podpisový záznam	Hovorková
Jméno a podpis odpovědné osoby	Bc. Šlapáková Lenka

Jméno kontaktní osoby	Marcela Hovorková
Email	hovorkova@akontaudit.cz
Telefon	494377014