


Rozvaha PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE Název, sídlo, právní forma a předmět činnosti účetní jednotky, IČ Mateřská škola Ohrazenice, okres Semily, příspěvková organizace Ohrazenice 92 511 01 Turnov Předškolní výchova IČ: 70695318 sestavená k 31.12.2025 (v Kč s přesností na dvě desetinná místa)
--

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	OBDOBÍ			MINULÉ
			BĚŽNÉ			
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			3 410 840.82	1 503 007.96	1 907 832.86	1 612 394.69
A.	Stálá aktiva		1 517 023.16	1 503 007.96	14 015.20	28 030.40
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		25 457.00	25 457.00		
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	25 457.00	25 457.00		
2.	Software	013				
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018				
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		1 491 566.16	1 477 550.96	14 015.20	28 030.40
1.	Pozemky	031	70 076.00	56 060.80	14 015.20	28 030.40
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021				
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022				
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028				
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III.	Dlouhodobý finanční majetek					
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3.	Dílhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV.	Dlouhodobé pohledávky					
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
B.	Oběžná aktiva		1 893 817.66		1 893 817.66	1 584 364.29
I.	Zásoby		17 258.37		17 258.37	15 891.17
1.	Pořízení materiálu	111	17 258.37		17 258.37	15 891.17
2.	Materiál na skladě	112				
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132				
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	OBDOBÍ			
			BÉŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
II.	Krátkodobé pohledávky		190 611.85		190 611.85	548 970.00
1.	Odběratelé	311	32 702.00		32 702.00	32 705.00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	78 720.00		78 720.00	104 000.00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybrannými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybrannými místními vládními institucemi	348				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30.	Náklady příštích období	381	8 939.85		8 939.85	8 340.00
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388	62 949.00		62 949.00	403 925.00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	7 301.00		7 301.00	
III.	Krátkodobý finanční majetek		1 685 947.44		1 685 947.44	1 019 503.12
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	1 637 719.70		1 637 719.70	963 405.30
10.	Běžný účet FKSP	243	45 119.74		45 119.74	42 936.82
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	3 108.00		3 108.00	13 161.00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM			1 907 832.86	1 612 394.69
C.	Vlastní kapitál		1 073 160.14	571 599.51
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		23 465.36	37 480.56
1.	Jmění účetní jednotky	401	23 465.36	37 480.56
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
II.	Fondy účetní jednotky		807 054.26	390 916.79
1.	Fond odměn	411	61 816.00	61 816.00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	49 969.03	45 050.32
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	384 957.03	241 754.87
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	254 251.40	250.00
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	56 060.80	42 045.60
III.	Výsledek hospodaření		242 640.52	143 202.16
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		242 640.52	143 202.16
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		834 672.72	1 040 795.18
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky		62 949.00	403 925.00
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	62 949.00	403 925.00
III.	Krátkodobé závazky		771 723.72	636 870.18
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	26 117.45	16 878.94
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		5 703.00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	388 816.00	297 111.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	151 283.00	112 916.00
13.	Zdravotní pojištění	337	65 874.00	47 789.00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	43 876.00	24 171.00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		12 233.00
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384		
37.	Dohadné účty pasivní	389	78 720.00	104 000.00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	17 037.27	16 068.24

Sestaveno dne: 16.02.2026 14:02:32	Podpisový záznam 
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn.