

# Rozvaha

## PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Mateřská škola, Libotov, Libotov 11, 544 01, Dvůr Králové n. L., IČ 75017202

sestavená k 31.12.2017

( v Kč, s přesností na dvě desetinná místa )

okamžik sestavení: 15.02.2018

| Číslo položky | Název položky  | Syntetický účet             | č.ř.      | 1                 | 2                 | 3                 | 4                 |
|---------------|--|-----------------------------|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|               |  |                             |           | ÚČETNÍ OBDOBÍ     |                   |                   |                   |
|               |  |                             |           | BĚŽNÉ             |                   |                   | MINULÉ            |
| BRUTTO        | KOREKCE  | NETTO                       |           |                   |                   |                   |                   |
|               | <b>AKTIVA CELKEM</b>   | <b>A. a B.</b>              | <b>1</b>  | <b>578 681,84</b> | <b>202 472,00</b> | <b>376 209,84</b> | <b>219 113,76</b> |
| <b>A.</b>     | <b>Stálá aktiva</b>  | <b>A.I. až A.IV.</b>        | <b>2</b>  | <b>202 472,00</b> | <b>202 472,00</b> |                   |                   |
| <b>I.</b>     | <b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>                             | <b>A.I.1. až A.I.9.</b>     | <b>3</b>  |                   |                   |                   |                   |
| 1.            | Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje                             | 012                         | 4         |                   |                   |                   |                   |
| 2.            | Software   | 013                         | 5         |                   |                   |                   |                   |
| 3.            | Ocenitelná práva   | 014                         | 6         |                   |                   |                   |                   |
| 4.            | Povolenky na emise a preferenční limity                        | 015                         | 7         |                   |                   |                   |                   |
| 5.            | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek                             | 018                         | 8         |                   |                   |                   |                   |
| 6.            | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek                            | 019                         | 9         |                   |                   |                   |                   |
| 7.            | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek                        | 041                         | 10        |                   |                   |                   |                   |
| 8.            | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek               | 051                         | 12        |                   |                   |                   |                   |
| 9.            | Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji                   | 035                         | 13        |                   |                   |                   |                   |
| <b>II.</b>    | <b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>                               | <b>A.II.1. až A.II.10.</b>  | <b>14</b> | <b>202 472,00</b> | <b>202 472,00</b> |                   |                   |
| 1.            | Pozemky  | 031                         | 15        |                   |                   |                   |                   |
| 2.            | Kulturní předměty  | 032                         | 16        |                   |                   |                   |                   |
| 3.            | Stavby   | 021                         | 17        |                   |                   |                   |                   |
| 4.            | Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí | 022                         | 18        |                   |                   |                   |                   |
| 5.            | Pěstitelské celky trvalých porostů                             | 025                         | 19        |                   |                   |                   |                   |
| 6.            | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                               | 028                         | 20        | 202 472,00        | 202 472,00        |                   |                   |
| 7.            | Ostatní dlouhodobý hmotný majetek                              | 029                         | 21        |                   |                   |                   |                   |
| 8.            | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek                          | 042                         | 22        |                   |                   |                   |                   |
| 9.            | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek                 | 052                         | 24        |                   |                   |                   |                   |
| 10.           | Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji                     | 036                         | 25        |                   |                   |                   |                   |
| <b>III.</b>   | <b>Dlouhodobý finanční majetek</b>                             | <b>A.III.1. až A.III.8.</b> | <b>26</b> |                   |                   |                   |                   |
| 1.            | Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem               | 061                         | 27        |                   |                   |                   |                   |
| 2.            | Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem                 | 062                         | 28        |                   |                   |                   |                   |
| 3.            | Dluhové cenné papíry držené do splatnosti                      | 063                         | 29        |                   |                   |                   |                   |
| 5.            | Termínované vklady dlouhodobé                                  | 068                         | 31        |                   |                   |                   |                   |
| 6.            | Ostatní dlouhodobý finanční majetek                            | 069                         | 32        |                   |                   |                   |                   |
| <b>IV.</b>    | <b>Dlouhodobé pohledávky</b>                                   | <b>A.IV.1. až A.IV.6.</b>   | <b>35</b> |                   |                   |                   |                   |
| 1.            | Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé               | 462                         | 36        |                   |                   |                   |                   |
| 2.            | Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů                     | 464                         | 37        |                   |                   |                   |                   |
| 3.            | Dlouhodobé poskytnuté zálohy                                   | 465                         | 38        |                   |                   |                   |                   |
| 5.            | Ostatní dlouhodobé pohledávky                                  | 469                         | 41        |                   |                   |                   |                   |
| 6.            | Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery                      | 471                         | 42        |                   |                   |                   |                   |

| Číslo položky | Název položky   | Syntetický účet              | č.ř.      | 1                 | 2 | 3                 | 4                 |
|---------------|---|------------------------------|-----------|-------------------|---|-------------------|-------------------|
|               |   |                              |           | ÚČETNÍ OBDOBÍ     |   |                   |                   |
|               |   |                              |           | BĚŽNÉ             |   |                   | MINULÉ            |
| BRUTTO        | KOREKCE   | NETTO                        |           |                   |   |                   |                   |
| <b>B.</b>     | <b>Oběžná aktiva</b>  | <b>B.I. až B.III.</b>        | <b>43</b> | <b>376 209,84</b> |   | <b>376 209,84</b> | <b>219 113,76</b> |
| <b>I.</b>     | <b>Zásoby</b>   | <b>B.I.1. až B.I.10.</b>     | <b>44</b> | <b>6 362,90</b>   |   | <b>6 362,90</b>   | <b>5 263,65</b>   |
|               | 1. Pořízení materiálu                                       | 111                          | 45        |                   |   |                   |                   |
|               | 2. Materiál na skladě                                       | 112                          | 46        | 6 362,90          |   | 6 362,90          | 5 263,65          |
|               | 3. Materiál na cestě  | 119                          | 47        |                   |   |                   |                   |
|               | 4. Nedokončená výroba                                       | 121                          | 48        |                   |   |                   |                   |
|               | 5. Polotovary vlastní výroby                                | 122                          | 49        |                   |   |                   |                   |
|               | 6. Výrobky  | 123                          | 50        |                   |   |                   |                   |
|               | 7. Pořízení zboží   | 131                          | 51        |                   |   |                   |                   |
|               | 8. Zboží na skladě  | 132                          | 52        |                   |   |                   |                   |
|               | 9. Zboží na cestě   | 138                          | 53        |                   |   |                   |                   |
|               | 10. Ostatní zásoby  | 139                          | 54        |                   |   |                   |                   |
| <b>II.</b>    | <b>Krátkodobé pohledávky</b>                                | <b>B.II.1 až B.II.33.</b>    | <b>55</b> | <b>1 560,00</b>   |   | <b>1 560,00</b>   | <b>1 620,00</b>   |
|               | 1. Odběratelé   | 311                          | 56        |                   |   |                   |                   |
|               | 4. Krátkodobé poskytnuté zálohy                             | 314                          | 59        | 1 560,00          |   | 1 560,00          | 1 620,00          |
|               | 5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti                        | 315                          | 60        |                   |   |                   |                   |
|               | 6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé         | 316                          | 61        |                   |   |                   |                   |
|               | 9. Pohledávky za zaměstnanci                                | 335                          | 64        |                   |   |                   |                   |
|               | 10. Sociální zabezpečení                                    | 336                          | 65        |                   |   |                   |                   |
|               | 11. Zdravotní pojištění                                     | 337                          | 66        |                   |   |                   |                   |
|               | 12. Důchodové spoření                                       | 338                          | 67        |                   |   |                   |                   |
|               | 13. Daň z příjmů  | 341                          | 68        |                   |   |                   |                   |
|               | 14. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění   | 342                          | 69        |                   |   |                   |                   |
|               | 15. Daň z přidané hodnoty                                   | 343                          | 70        |                   |   |                   |                   |
|               | 16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce     | 344                          | 71        |                   |   |                   |                   |
|               | 17. Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi | 346                          | 72        |                   |   |                   |                   |
|               | 18. Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi   | 348                          | 73        |                   |   |                   |                   |
|               | 28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery               | 373                          | 83        |                   |   |                   |                   |
|               | 30. Náklady příštích období                                 | 381                          | 84        |                   |   |                   |                   |
|               | 31. Příjmy příštích období                                  | 385                          | 85        |                   |   |                   |                   |
|               | 32. Dohadné účty aktivní                                    | 388                          | 86        |                   |   |                   |                   |
|               | 33. Ostatní krátkodobé pohledávky                           | 377                          | 87        |                   |   |                   |                   |
| <b>III.</b>   | <b>Krátkodobý finanční majetek</b>                          | <b>B.III.1. až B.III.17.</b> | <b>88</b> | <b>368 286,94</b> |   | <b>368 286,94</b> | <b>212 230,11</b> |
|               | 1. Majetkové cenné papíry k obchodování                     | 251                          | 89        |                   |   |                   |                   |
|               | 2. Dluhové cenné papíry k obchodování                       | 253                          | 90        |                   |   |                   |                   |
|               | 3. Jiné cenné papíry  | 256                          | 91        |                   |   |                   |                   |
|               | 4. Termínované vklady krátkodobé                            | 244                          | 92        |                   |   |                   |                   |
|               | 5. Jiné běžné účty  | 245                          | 93        |                   |   |                   |                   |
|               | 9. Běžný účet   | 241                          | 97        | 355 933,35        |   | 355 933,35        | 201 405,48        |
|               | 10. Běžný účet FKSP   | 243                          | 98        | 4 825,59          |   | 4 825,59          | 805,63            |
|               | 15. Ceniny  | 263                          | 103       |                   |   |                   |                   |
|               | 16. Peníze na cestě   | 262                          | 104       |                   |   |                   |                   |
|               | 17. Pokladna  | 261                          | 105       | 7 528,00          |   | 7 528,00          | 10 019,00         |

| Číslo položky | Název položky  | Syntetický účet              | Číslo řádku | ÚČETNÍ OBDOBÍ     |                   |
|---------------|--|------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
|               |  |                              |             | 1                 | 2                 |
|               |  |                              |             | BĚŽNÉ             | MINULÉ            |
|               | <b>PASIVA CELKEM</b>                                     | <b>C. a D.</b>               | <b>106</b>  | <b>376 209,84</b> | <b>219 113,76</b> |
| <b>C.</b>     | <b>Vlastní kapitál</b>                                   | <b>C.I. až C.IV.</b>         | <b>107</b>  | <b>118 430,49</b> | <b>92 610,41</b>  |
| <b>I.</b>     | <b>Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>        | <b>C.I.1. až C.I.7.</b>      | <b>108</b>  |                   |                   |
| 1.            | Jmění účetní jednotky                                    | 401                          | 109         |                   |                   |
| 3.            | Transfery na pořízení dlouhodobého majetku               | 403                          | 111         |                   |                   |
| 4.            | Kurzové rozdíly  | 405                          | 112         |                   |                   |
| 5.            | Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody            | 406                          | 113         |                   |                   |
| 6.            | Jiné oceňovací rozdíly                                   | 407                          | 114         |                   |                   |
| 7.            | Opravy předcházejících účetních období                   | 408                          | 115         |                   |                   |
| <b>II.</b>    | <b>Fondy účetní jednotky</b>                             | <b>C.II.1. až C.II.6.</b>    | <b>116</b>  | <b>57 414,62</b>  | <b>67 393,30</b>  |
| 1.            | Fond odměn   | 411                          | 117         |                   |                   |
| 2.            | Fond kulturních a sociálních potřeb                      | 412                          | 118         | 6 818,65          | 1 671,44          |
| 3.            | Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření | 413                          | 119         | 50 595,97         | 65 721,86         |
| 4.            | Rezervní fond z ostatních titulů                         | 414                          | 120         |                   |                   |
| 5.            | Fond reprodukce majetku, fond investic                   | 416                          | 121         |                   |                   |
| <b>III.</b>   | <b>Výsledek hospodaření</b>                              | <b>C.III.1. až C.III.3.</b>  | <b>123</b>  | <b>61 015,87</b>  | <b>25 217,11</b>  |
| 1.            | Výsledek hospodaření běžného účetního období             |                              | 124         | 61 015,87         | 25 217,11         |
| 2.            | Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení              | 431                          | 125         |                   |                   |
| 3.            | Výsledek hospodaření předcházejících účetních období     | 432                          | 126         |                   |                   |
| <b>D.</b>     | <b>Cizí zdroje</b>                                       | <b>D.I. až D.III.</b>        | <b>132</b>  | <b>257 779,35</b> | <b>126 503,35</b> |
| <b>I.</b>     | <b>Rezervy</b>   | <b>D.I.1.</b>                | <b>133</b>  |                   |                   |
| 1.            | Rezervy  | 441                          | 134         |                   |                   |
| <b>II.</b>    | <b>Dlouhodobé závazky</b>                                | <b>D.II.1. až D.II.8.</b>    | <b>135</b>  |                   |                   |
| 1.            | Dlouhodobé úvěry   | 451                          | 136         |                   |                   |
| 2.            | Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé            | 452                          | 137         |                   |                   |
| 4.            | Dlouhodobé přijaté zálohy                                | 455                          | 139         |                   |                   |
| 7.            | Ostatní dlouhodobé závazky                               | 459                          | 143         |                   |                   |
| 8.            | Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery                   | 472                          | 144         |                   |                   |
| <b>III.</b>   | <b>Krátkodobé závazky</b>                                | <b>D.III.1. až D.III.38.</b> | <b>145</b>  | <b>257 779,35</b> | <b>126 503,35</b> |
| 1.            | Krátkodobé úvěry   | 281                          | 146         |                   |                   |
| 4.            | Jiné krátkodobé půjčky                                   | 289                          | 149         |                   |                   |
| 5.            | Dodavatelé   | 321                          | 150         | 90 809,00         | 3 112,00          |
| 7.            | Krátkodobé přijaté zálohy                                | 324                          | 152         | 2 387,35          | 4 193,35          |
| 9.            | Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé            | 326                          | 154         |                   |                   |
| 10.           | Zaměstnanci  | 331                          | 155         | 90 016,00         | 66 635,00         |
| 11.           | Jiné závazky vůči zaměstnancům                           | 333                          | 156         |                   |                   |
| 12.           | Sociální zabezpečení                                     | 336                          | 157         | 37 573,00         | 26 997,00         |
| 13.           | Zdravotní pojištění                                      | 337                          | 158         | 16 387,00         | 11 811,00         |
| 14.           | Důchodové spoření  | 338                          | 159         |                   |                   |
| 15.           | Daň z příjmů   | 341                          | 160         |                   |                   |
| 16.           | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění    | 342                          | 161         | 18 135,00         | 11 325,00         |
| 17.           | Daň z přidané hodnoty                                    | 343                          | 162         |                   |                   |
| 18.           | Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce           | 345                          | 164         |                   |                   |
| 19.           | Závazky k vybraným ústředním vládním institucím          | 347                          | 165         |                   |                   |
| 20.           | Závazky k vybraným místním vládním institucím            | 349                          | 166         | 42,00             |                   |
| 32.           | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery                   | 374                          | 179         |                   |                   |
| 35.           | Výdaje příštích období                                   | 383                          | 180         |                   |                   |
| 36.           | Výnosy příštích období                                   | 384                          | 181         |                   |                   |
| 37.           | Dohadné účty pasivní                                     | 389                          | 182         | 2 430,00          | 2 430,00          |
| 38.           | Ostatní krátkodobé závazky                               | 378                          | 183         |                   |                   |