

## ROZVAHA - příspěvkové organizace

okamžik sestavení

31.12.2019

v Kč s přesností na 2 desetinná místa

Rok	Měsíc	IČ
2019	12	75016125

Název a sídlo účetní jednotky

Mateřská škola Kostelec nad  
Orlicí Mánesova 987  
Mánesova 987  
Kostelec nad Orlicí  
517 41

Právní forma: Příspěvková organizace

Předmět činnosti: Předškolní výchova

Číslo položky	Název položky	Syntet. účet	Běžné účetní období			
			1	2	3	4
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	Minulé účetní období 12 2018
	<b>AKTIVA CELKEM</b>		<b>4 657 038,63</b>	<b>1 980 464,02</b>	<b>2 676 574,61</b>	<b>2 337 312,62</b>
A.	<b>Stálá aktiva</b>		<b>2 382 967,63</b>	<b>1 980 464,02</b>	<b>402 503,61</b>	<b>442 715,61</b>
I.	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>		<b>24 289,70</b>	<b>24 289,70</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	24 289,70	24 289,70	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>2 358 677,93</b>	<b>1 956 174,32</b>	<b>402 503,61</b>	<b>442 715,61</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	591 715,61	189 212,00	402 503,61	442 715,61
5.	Pěstítkelské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	1 766 962,32	1 766 962,32	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.	Dílové 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	
			Běžné účetní období			Minulé účetní období	
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	12	2018
<b>B.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>		<b>2 274 071,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 274 071,00</b>	<b>1 894 597,01</b>	
<b>I.</b>	<b>Zásoby</b>		<b>48 344,29</b>	<b>0,00</b>	<b>48 344,29</b>	<b>45 246,61</b>	
1.	Pořízení materiálu	111	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Materiál na skladě	112	48 344,29	0,00	48 344,29	45 246,61	
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	
<b>II.</b>	<b>Krátkodobé pohledávky</b>		<b>464 142,80</b>	<b>0,00</b>	<b>464 142,80</b>	<b>331 815,40</b>	
1.	Odeběratelé	311	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	102 590,00	0,00	102 590,00	55 300,00	
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 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	0,00	0,00	0,00	0,00	
31.	Příjmy příštích období	385	0,00	0,00	0,00	0,00	
32.	Dohadné účty aktivní	388	361 552,80	0,00	361 552,80	276 515,40	
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>III.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek</b>		<b>1 761 583,91</b>	<b>0,00</b>	<b>1 761 583,91</b>	<b>1 517 535,00</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	1 677 549,80	0,00	1 677 549,80	1 449 764,89	
10.	Běžný účet FKSP	243	73 969,11	0,00	73 969,11	58 692,11	
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	10 065,00	0,00	10 065,00	9 078,00	

## ROZVAHA

Číslo položky	Název položky	Syntet. účet	1		2	
			Běžné období		Minulé období	
					12	2018
	<b>PASIVA CELKEM</b>		<b>2 676 574,61</b>		<b>2 337 312,62</b>	
<b>C.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>		<b>670 929,65</b>		<b>802 333,93</b>	
<b>I.</b>	<b>Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>		<b>403 539,52</b>		<b>290 642,52</b>	
1.	Jmění účetní jednotky	401	403 539,52		290 642,52	
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	
<b>II.</b>	<b>Fond účetní jednotky</b>		<b>351 972,41</b>		<b>507 736,95</b>	
1.	Fond odměn	411	55 881,24		55 881,24	
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	60 597,11		45 101,11	
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	96 882,47		92 928,01	
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	9 540,80		224 967,80	
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	129 070,79		88 858,79	
<b>III.</b>	<b>Výsledek hospodaření</b>		<b>- 84 582,28</b>		<b>3 954,46</b>	
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		- 84 582,28		3 954,46	
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0,00		0,00	
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	0,00		0,00	
<b>D.</b>	<b>Cizí zdroje</b>		<b>2 005 644,96</b>		<b>1 534 978,69</b>	
<b>I.</b>	<b>Rezervy</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
1.	Rezervy	441	0,00		0,00	
<b>II.</b>	<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	
<b>III.</b>	<b>Krátkodobé závazky</b>		<b>2 005 644,96</b>		<b>1 534 978,69</b>	
1.	Krátkodobé úvěry	281	0,00		0,00	
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0,00		0,00	
5.	Dodavatelé	321	56 678,46		34 057,19	
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	0,00		0,00	
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0,00		0,00	
10.	Zaměstnanci	331	395 809,00		465 709,00	
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0,00		0,00	
12.	Sociální zabezpečení	336	156 524,00		186 974,00	
13.	Zdravotní pojištění	337	67 515,00		80 135,00	
14.	Důchodové spoření	338	0,00		0,00	

## ROZVAHA

Číslo položky	Název položky	Syntet. účet	1		2	
			Běžné období		Minulé období	
					12	2018
15.	Daň z příjmu	341	0,00	0,00		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	49 212,00		78 117,00	
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	112 113,00		0,00	
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0,00		0,00	
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	911 713,50		516 278,50	
35.	Výdaje příštích období	383	0,00		0,00	
36.	Výnosy příštích období	384	0,00		0,00	
37.	Dohadné účty pasivní	389	102 590,00		64 088,00	
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	153 490,00		109 620,00	

Okamžik sestavení	18.2.2020
Podpisový záznam	Hovorková
Jméno a podpis odpovědné osoby	Bc. Zakouřilová Petra

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