

VÝKAZNICTVÍ PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ

ROZVAHA

Sestavená k 31.12.2025

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Mateřská škola Kostomlaty nad Labem, příspěvková

organizace

, 28921 Kostomlaty nad Labem

Jméno a příjmení osoby odpovědné za sestavení: Dana Vondrášková

E-mail osoby odpovědné za sestavení: dana.entler@seznam.cz

Telefon osoby odpovědné za sestavení: 733508180

IČO: 71008365
 Kapitola: 700
 Právní forma: Příspěvková organizace
 Okamžik sestavení: 09.02.2026 17:43:05
 Předmět činnosti: 8510

Položka	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ (netto)
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA	AKTIVA CELKEM		5 587 134,10	2 233 526,50	3 353 607,60	2 681 025,43
A.	Stálá aktiva		2 506 317,50	2 233 526,50	272 791,00	100 366,00
A.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.2.	Software	013	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.3.	Ocenitelná práva	014	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.	Dlouhodobý hmotný majetek		2 506 317,50	2 233 526,50	272 791,00	100 366,00
A.II.1.	Pozemky	031	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.2.	Kulturní předměty	032	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.3.	Stavby	021	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	344 147,00	71 356,00	272 791,00	100 366,00
A.II.5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	2 162 170,50	2 162 170,50	0,00	0,00
A.II.7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0,00	0,00	0,00	0,00

Položka		Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				1	2	3	4
				BĚŽNÉ			
				BRUTTO	KOREKCE	NETTO	MINULÉ (netto)
A.II.9.		Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.10.		Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.		Dlouhodobý finanční majetek		0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.1.		Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.2.		Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.3.		Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.5.		Termínované vklady dlouhodobé	068	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.6.		Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.		Dlouhodobé pohledávky		0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.1.		Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.2.		Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.		Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.5.		Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.6.		Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0,00	0,00	0,00	0,00
B.		Oběžná aktiva		3 080 816,60	0,00	3 080 816,60	2 580 659,43
B.I.		Zásoby		0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.1.		Pořízení materiálu	111	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.2.		Materiál na skladě	112	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.3.		Materiál na cestě	119	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.4.		Nedokončená výroba	121	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.5.		Polotovary vlastní výroby	122	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.6.		Výrobky	123	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.7.		Pořízení zboží	131	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.8.		Zboží na skladě	132	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.9.		Zboží na cestě	138	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.10.		Ostatní zásoby	139	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.		Krátkodobé pohledávky		637 961,78	0,00	637 961,78	432 388,96
B.II.1.		Odběratelé	311	0,00	0,00	0,00	5 664,00
B.II.4.		Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	112 160,00	0,00	112 160,00	127 450,00
B.II.5.		Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.6.		Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0,00	0,00	0,00	0,00

			1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ (netto)
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
Položka	Název položky	Syntetický účet				
B.II.9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.10.	Sociální zabezpečení	336	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.11.	Zdravotní pojištění	337	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.12.	Důchodové spoření	338	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.13.	Daň z příjmů	341	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.15.	Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.30.	Náklady příštích období	381	18 882,00	0,00	18 882,00	13 860,50
B.II.31.	Příjmy příštích období	385	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.32.	Dohadné účty aktivní	388	506 919,78	0,00	506 919,78	285 414,46
B.II.33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.	Krátkodobý finanční majetek		2 442 854,82	0,00	2 442 854,82	2 148 270,47
B.III.1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.3.	Jiné cenné papíry	256	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.4.	Termínované vklady krátkodobé	244	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.5.	Jiné běžné účty	245	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.9.	Běžný účet	241	2 350 433,93	0,00	2 350 433,93	2 045 563,53
B.III.10.	Běžný účet FKSP	243	91 969,89	0,00	91 969,89	89 114,94
B.III.15.	Ceniny	263	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.16.	Peníze na cestě	262	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.17.	Pokladna	261	451,00	0,00	451,00	13 592,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA	PASIVA CELKEM		3 353 607,60	2 681 025,43

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1		2	
			ÚČETNÍ OBDOBÍ		MINULÉ	
			BĚŽNÉ			
C.	Vlastní kapitál		1 180 182,90		1 219 463,71	
C.I.	Jmenné účetní jednotky a upravující položky		272 791,00		100 366,00	
C.I.1.	Jmenné účetní jednotky	401	272 791,00		100 366,00	
C.I.3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	0,00		0,00	
C.I.4.	Kurzové rozdíly	405	0,00		0,00	
C.I.5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	0,00		0,00	
C.I.6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	0,00		0,00	
C.I.7.	Opravy předcházejících účetních období	408	0,00		0,00	
C.II.	Fondy účetní jednotky		907 391,90		894 546,79	
C.II.1.	Fond odměn	411	93 339,76		93 339,76	
C.II.2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	87 282,72		76 987,23	
C.II.3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	655 413,42		667 383,80	
C.II.4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	0,00		0,00	
C.II.5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	71 356,00		56 836,00	
C.III.	Výsledek hospodaření		0,00		224 550,92	
C.III.1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		0,00		224 550,92	
C.III.2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0,00		0,00	
C.III.3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	0,00		0,00	
D.	Cizí zdroje		2 173 424,70		1 461 561,72	
D.I.	Rezervy		0,00		0,00	
D.I.1.	Rezervy	441	0,00		0,00	
D.II.	Dlouhodobé závazky		0,00		0,00	
D.II.1.	Dlouhodobé úvěry	451	0,00		0,00	
D.II.2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0,00		0,00	
D.II.4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0,00		0,00	
D.II.7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	0,00		0,00	
D.II.8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	0,00		0,00	
D.III.	Krátkodobé závazky		2 173 424,70		1 461 561,72	
D.III.1.	Krátkodobé úvěry	281	0,00		0,00	
D.III.4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0,00		0,00	
D.III.5.	Dodavatelé	321	20 210,00		23 330,00	
D.III.7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	206 336,50		136 438,49	
D.III.9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0,00		0,00	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1		2	
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ	MINULÉ		
D.III.10.	Zaměstnanci	331	490 622,00	370 214,00		
D.III.11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	11 181,00	2 715,00		
D.III.12.	Sociální zabezpečení	336	191 353,00	139 008,00		
D.III.13.	Zdravotní pojištění	337	83 051,00	60 745,00		
D.III.14.	Děchodové spoření	338	0,00	0,00		
D.III.15.	Daň z příjmů	341	0,00	0,00		
D.III.16.	Ostatní daň, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	53 616,00	16 338,00		
D.III.17.	Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00		
D.III.18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0,00	0,00		
D.III.19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0,00	0,00		
D.III.20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0,00	0,00		
D.III.32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	884 673,09	504 523,00		
D.III.35.	Výdaje příštích období	383	0,00	2 239,00		
D.III.36.	Výnosy příštích období	384	0,00	0,00		
D.III.37.	Dohadné účty pasivní	389	225 000,00	200 000,00		
D.III.38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	7 382,11	6 011,23		

Sestavil: <i>DANA HONDIKOVÁ</i>	Kontroloval:	Razítko:	Schválil: <i>Eva Štecková</i>
Telefon:			Telefon: 604 881 185
Datum a podpis:			Datum a podpis: 10/1/2026

Ministry of Education, Youth and Sports
Department of Financial Management
Školní 370, 205 21 Říčany, Středočeský územní úřad
E-mail: mfm@msmt.cz, tel: 257 941 000
Tel: 721 457 110, fax: 71903005 ①

