



# ROZVAHA

príspevková organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2025

IČO: 71294406

Název: **Mateřská škola Prostřední Poříčí, příspěvková organizace**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2025

## Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Prostřední Poříčí 75**  
obec **Prostřední Poříčí**  
PSČ, pošta **67962**

## Místo podnikání

ulice, č.p. \_\_\_\_\_  
obec \_\_\_\_\_  
PSČ, pošta \_\_\_\_\_

## Údaje o organizaci

identifikační číslo **71294406**  
právní forma **PO**  
zřizovatel **Obec Prostřední Poříčí**

## Předmět podnikání

hlavní činnost **předškolní vzdělávání**  
vedlejší činnost \_\_\_\_\_  
CZ-NACE \_\_\_\_\_

## Kontaktní údaje

telefon **516414104**  
fax \_\_\_\_\_  
e-mail **ms@prostredniporici.cz**  
WWW stránky \_\_\_\_\_

## Razítko účetní jednotky

Mateřská škola Prostřední Poříčí,  
príspevková organizace  
Prostřední Poříčí 75, 679 62  
IČ: 71294406 Tel.: 516 414 104

## Osoba odpovědná za účetnictví

**Libuše Minářová**  
Podpisový záznam osoby odpovědné  
za správnost údajů

## Statutární zástupce

**Mgr. Iveta Lžičarová**  
Podpisový záznam statutárního  
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 24.01.2026, 16h42m 9s

Číslo položky	Název položky	Systémový účel	Období		Mínus
			Běžné	Korekce	
			1 963 468,79	1 242 162,38	721 306,41
					440 251,42

**AKTIVA CELKEM**

A. Státní aktiva				
<b>I. Dlouhodobý nehmotný majetek</b>				
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	1 242 162,38	1 242 162,38
2.	Software	013	19 896,46	19 896,46
3.	Ocenitelná práva	014		
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015		
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	19 896,46	19 896,46
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		
			<b>1 222 265,92</b>	<b>1 222 265,92</b>
<b>II. Dlouhodobý hmotný majetek</b>				
1.	Pozemky	031		
2.	Kulturní předměty	032		
3.	Stavby	021		
4.	Samostatné hm.movité věci a soubory hm.mov.věcí	022		
5.	Pěstičské celky trvalých porostů	025		
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	1 222 265,92	1 222 265,92
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		
			<b>1 222 265,92</b>	<b>1 222 265,92</b>
<b>III. Dlouhodobý finanční majetek</b>				
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061		
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062		
3.	Dluhové cenné papíry držení do splatnosti	063		
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068		
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069		
			<b>462</b>	<b>462</b>
<b>IV. Dlouhodobé pohledávky</b>				
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	464		
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupných úvěrů	465		
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	469		
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	471		
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery			
			<b>462</b>	<b>462</b>

Císlo položky	Název položky	Synchronizace účt	Období		Mínulé
			Běžné	Korekce	
			Bruho	Netto	
<b>B. Oběžná aktiva</b>			<b>721 306,41</b>	<b>721 306,41</b>	<b>440 251,42</b>
<b>I. Zásoby</b>					
1.	Pořízení materiálu	111			
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			
<b>II. Krátkodobé pohledávky</b>			<b>259 918,29</b>	<b>259 918,29</b>	<b>133 267,04</b>
1.	Odebíratelé	311			
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	100 890,00	100 890,00	128 930,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315			
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316			
9.	Pohledávky za zaměšnanci	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 vybranými ústřed.vlád.institucemi	346			
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348			
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373			
30.	Náklady příštích období	381	7 148,26	7 148,26	4 337,04
31.	Příjmy příštích období	385			
32.	Dohadné účty aktivní	388			
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	151 880,03	151 880,03	
<b>III. Krátkodobý finanční majetek</b>			<b>461 388,12</b>	<b>461 388,12</b>	<b>306 984,38</b>
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251			
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253			
3.	Jiné cenné papíry	256			

Osis porozky / Nazev porozky	Syneticky ucet	Období		Minute
		Běžné Korekce	Neto	
4. Termínované vklady krátkodobé	244			
5. Jiné běžné účty	245			
9. Běžný účet	241	447 731,17	447 731,17	289 745,78
10. Běžný účet FKSP	243	10 517,95	10 517,95	9 900,60
15. Ceniny	263			
16. Peníze na cestě	262			
17. Pokladna	261	3 139,00	3 139,00	7 338,00

Glebo položky : Nazev položky	Syneticky		Období	
	Uoet.	Uoet.	Bezne	Minule

**PASIVA CELKEM**

721 306,41

240 251,02

**C Vlastní kapitál**

90 942,35

114 110,92

**I. Jméni účetní jednotky a upravitel položky**

1. Jméni účetní jednotky	401	127 070,37-	
3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	127 070,37-	
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**

218 012,72

84 084,72

1. Fond odměn	411		
2. Fond kulturních a sociálních potřeb	412	12 232,90	11 327,53
3. Rezervní fond tvořený ze zlepš. výsl. hospodaření	413	78 709,45	72 757,19
4. Rezervní fond z ostatních titulů	414	127 070,37	
5. Fond reprodukce majetku, fond investic	416		

**III. Výsledek hospodaření**

30 026,20

30 026,20

1. Výsledek hospodaření běžného účetního období	431		
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	432		
3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		

**D. Cizí zdroje**

630 364,06

326 140,50

**I. Rezervy**

441

**II. Dlouhodobé závazky**

278 950,40

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	278 950,40	

**III. Krátkodobé závazky**

351 413,66

326 140,50

1. Krátkodobé úvěry	281		
4. Jiné krátkodobé půjčky	289		
5. Dodavatelé	321	2 223,66	2 712,50
7. Krátkodobé přijaté zálohy	324	54 873,00	54 786,00
9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10. Zaměstnanci	331	137 452,00	114 977,00

Číslo položky	Název položky	Systémový účet	Období	
			Běžné	Minulé
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	52 562,00	45 523,00
13.	Zdravotní pojištění	337	22 245,00	19 266,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněž. plnění	342	14 925,00	11 155,00
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		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384		
37.	Dohadné účty pasivní	389	67 133,00	77 721,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378		
			* Konec sestavy *	