# Rozvaha

## PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

**Základní škola a Mateřská škola Líšnice, okres Ústí nad Orlicí, 561 84 Líšnice 248, IČO 71006281**

**Sestavená k 31.3.2025**

**(v Kč)**

**okamžik sestavení:**

| | | | 1 | 2 | 3 | 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | |
| | | | BĚŽNÉ | | | MINULÉ |
| | | | BRUTTO | KOREKCE | NETTO | |
| AKTIVA CELKEM | | | **7 139 193,63** | **3 395 133,09** | **3 744 060,54** | **3 131 657,82** |
| A. | **Stálá aktiva** | | **3 732 241,09** | **3 395 133,09** | **337 108,00** | **337 108,00** |
| I. | **Dlouhodobý nehmotný majetek** | | | | | |
| 1. | Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje | 012 | | | | |
| 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** | | **3 732 241,09** | **3 395 133,09** | **337 108,00** | **337 108,00** |
| 1. | Pozemky | 031 | | | | |
| 2. | Kulturní předměty | 032 | | | | |
| 3. | Stavby | 021 | | | | |
| 4. | Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí | 022 | 856 616,00 | 519 508,00 | 337 108,00 | 337 108,00 |
| 5. | Pěstitelské celky trvalých porostů | 025 | | | | |
| 6. | Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 028 | 2 875 625,09 | 2 875 625,09 | | |
| 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. | Dluhové 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** | | **3 406 952,54** | | **3 406 952,54** | **2 794 549,82** |
| I. | **Zásoby** | | **11 225,53** | | **11 225,53** | **11 225,53** |
| 1. | Pořízení materiálu | 111 | | | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 2. | Materiál na skladě | 112 | 11 225,53 | | 11 225,53 | 11 225,53 |
| 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 | | | | |
| **II.** | **Krátkodobé pohledávky** | | **168 020,00** | | **168 020,00** | **337 372,00** |
| 1. | Odběratelé | 311 | | | | |
| 4. | Krátkodobé poskytnuté zálohy | 314 | 168 020,00 | | 168 020,00 | 253 372,00 |
| 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 vybranými ústředními vládními institucemi | 346 | | | | |
| 18. | Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi | 348 | | | | |
| 28. | Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery | 373 | | | | |
| 30. | Náklady příštích období | 381 | | | | |
| 31. | Příjmy příštích období | 385 | | | | |
| 32. | Dohadné účty aktivní | 388 | | | | |
| 33. | Ostatní krátkodobé pohledávky | 377 | | | | 84 000,00 |
| **III.** | **Krátkodobý finanční majetek** | | **3 227 707,01** | | **3 227 707,01** | **2 445 952,29** |
| 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 | 3 097 434,43 | | 3 097 434,43 | 2 334 608,71 |
| 10. | Běžný účet FKSP | 243 | 98 131,58 | | 98 131,58 | 90 457,58 |
| 15. | Ceniny | 263 | | | | |
| 16. | Peníze na cestě | 262 | | | | |
| 17. | Pokladna | 261 | 32 141,00 | | 32 141,00 | 20 886,00 |

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | 1 | 2 |
|---|---|---|---|---|
| | | | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
| | | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| PASIVA CELKEM | | | **3 744 060,54** | **3 131 657,82** |
| C. | **Vlastní kapitál** | | **2 602 877,94** | **1 485 784,96** |
| I. | **Jmění účetní jednotky a upravující položky** | | **277 610,00** | **277 610,00** |
| 1. | Jmění účetní jednotky | 401 | 350 089,00 | 350 089,00 |
| 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 | -72 479,00 | -72 479,00 |
| II. | **Fondy účetní jednotky** | | **467 772,78** | **776 514,30** |
| 1. | Fond odměn | 411 | | |
| 2. | Fond kulturních a sociálních potřeb | 412 | 115 975,58 | 115 612,58 |
| 3. | Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření | 413 | | |
| 4. | Rezervní fond z ostatních titulů | 414 | | 309 104,52 |
| 5. | Fond reprodukce majetku, investiční fond | 416 | 351 797,20 | 351 797,20 |
| III. | **Výsledek hospodaření** | | **1 857 495,16** | **431 660,66** |
| 1. | Výsledek hospodaření běžného účetního obdobi | | 1 425 834,50 | -2 141,66 |
| 2. | Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení | 431 | -2 141,66 | |
| 3. | Výsledek hospodaření předcházejících účetních období | 432 | 433 802,32 | 433 802,32 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| D. | Cizí zdroje | | 1 141 182,60 | 1 645 872,86 |
| I. | Rezervy | | | |
| 1. | Rezervy | 441 | | |
| II. | Dlouhodobé závazky | | 210 047,52 | 12 750,00 |
| 1. | Dlouhodobé úvěry | 451 | | |
| 2. | Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé | 452 | | |
| 4. | Dlouhodobé přijaté zálohy | 455 | | |
| 7. | Ostatní dlouhodobé závazky | 459 | 13 350,00 | 12 750,00 |
| 8. | Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery | 472 | 196 697,52 | |
| III. | Krátkodobé závazky | | 931 135,08 | 1 633 122,86 |
| 1. | Krátkodobé úvěry | 281 | | |
| 4. | Jiné krátkodobé půjčky | 289 | | |
| 5. | Dodavatelé | 321 | -18 037,92 | 24 781,86 |
| 7. | Krátkodobé přijaté zálohy | 324 | 185 985,00 | 142 808,00 |
| 9. | Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé | 326 | | |
| 10. | Zaměstnanci | 331 | 455 091,00 | 702 508,00 |
| 11. | Jiné závazky vůči zaměstnancům | 333 | | |
| 12. | Sociální zabezpečení | 336 | 175 002,00 | 279 472,00 |
| 13. | Zdravotní pojištění | 337 | 75 230,00 | 119 302,00 |
| 14. | Důchodové spoření | 338 | | |
| 15. | Daň z příjmů | 341 | | |
| 16. | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění | 342 | 35 989,00 | 85 539,00 |
| 17. | Daň z přidané hodnoty | 343 | | |
| 18. | Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce | 345 | 6 926,00 | 9 730,00 |
| 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 | 14 950,00 | 15 610,00 |
| 37. | Dohadné účty pasivní | 389 | | 253 372,00 |
| 38. | Ostatní krátkodobé závazky | 378 | | |

Data IT s.r.o.

Základní škola a Mateřská škola
Líšnice, okres Ústí nad Orlicí
561 84 Líšnice 248
příspěvková organizace
IČ: 71006281, tel.: 465 612 367

OBEC LÍŠNICE
IČ 00279170
561 84 Líšnice 226
oulisnice.ucetni@orlicko.cz
tel.: 465 612 353