

# ROZVAHA

## PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Za období: 12/2025

Základní škola a Mateřská škola Chrášťany, okres Rakovník; IČO 71000526; Chrášťany 68, Chrášťany, 270 01

Právní forma: Příspěvková organizace zřízená územním samosprávným celkem

Předmět činnosti: Školství

Sestavená k: 31.12.2025

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 2.2.2026

Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné			Minulé
Brutto	Korekce	Netto			
<b>AKTIVA CELKEM</b>		<b>3 971 660,27</b>	<b>2 275 927,16</b>	<b>1 695 733,11</b>	<b>1 565 738,93</b>
<b>A. Stálá aktiva</b>		<b>2 421 389,61</b>	<b>2 275 927,16</b>	<b>145 462,45</b>	<b>155 265,45</b>
I. Dlouhodobý nehmotný majetek		23 772,68	23 772,68	0,00	0,00
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	23 772,68	23 772,68	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. Dlouhodobý hmotný majetek		2 397 616,93	2 252 154,48	145 462,45	155 265,45
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	154 644,00	30 928,00	123 716,00	131 448,00
4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	41 421,00	19 674,55	21 746,45	23 817,45
5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	2 201 551,93	2 201 551,93	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. Dlouhodobý finanční majetek		0,00	0,00	0,00	0,00
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. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Termínované 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. Dlouhodobé pohledávky		0,00	0,00	0,00	0,00
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
<b>B. Oběžná aktiva</b>		<b>1 550 270,66</b>	<b>0,00</b>	<b>1 550 270,66</b>	<b>1 410 473,48</b>
I. Zásoby		22 125,20	0,00	22 125,20	17 365,21
1. Pořízení materiálu	111	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Materiál na skladě	112	0,00	0,00	0,00	5 948,00
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	22 125,20	0,00	22 125,20	11 417,21
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
II. Krátkodobé pohledávky		173 783,36	0,00	173 783,36	138 998,86
1. Odběratelé	311	74 523,36	0,00	74 523,36	0,00
4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	99 260,00	0,00	99 260,00	78 670,00
5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	0,00	0,00	0,00	38 551,12
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	10 000,00
10. Sociální zabezpečení	336	0,00	0,00	0,00	0,00

Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné			Minulé
		Brutto	Korekce	Netto	
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 příjmů	341	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžítá 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	11 777,74
31. Příjmy příštích období	385	0,00	0,00	0,00	0,00
32. Dohadné účty aktivní	388	0,00	0,00	0,00	0,00
33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Krátkodobý finanční majetek</b>		<b>1 354 362,10</b>	<b>0,00</b>	<b>1 354 362,10</b>	<b>1 254 109,41</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. Termínované vklady krátkodobé	244	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Jiné běžné účty	245	45 396,00	0,00	45 396,00	0,00
9. Běžný účet	241	1 285 263,87	0,00	1 285 263,87	1 212 535,91
10. Běžný účet FKSP	243	8 799,23	0,00	8 799,23	25 289,50
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	14 903,00	0,00	14 903,00	16 284,00

Název položky	Syntetický účet	1	2
		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		Běžné	Minulé
<b>PASIVA CELKEM</b>		<b>1 695 733,11</b>	<b>1 565 738,93</b>
<b>C. Vlastní kapitál</b>		<b>484 809,11</b>	<b>610 746,40</b>
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky		145 462,45	155 265,45
1. Jmění účetní jednotky	401	145 462,45	155 265,45
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
II. Fondy účetní jednotky		300 715,51	333 077,09
1. Fond odměn	411	110 773,23	182 330,23
2. Fond kulturních a sociálních potřeb	412	12 856,57	21 581,01
3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	162 282,71	88 366,30
4. Rezervní fond z ostatních titulů	414	5 000,00	0,00
5. Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	9 803,00	40 799,55
III. Výsledek hospodaření		38 631,15	122 403,86
1. Výsledek hospodaření běžného účetního období		38 631,15	122 403,86
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0,00	0,00
3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	0,00	0,00
<b>D. Cizí zdroje</b>		<b>1 210 924,00</b>	<b>954 992,53</b>
I. Rezervy		0,00	0,00
1. Rezervy	441	0,00	0,00
II. Dlouhodobé závazky		550 939,00	0,00
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	550 939,00	0,00
III. Krátkodobé závazky		659 985,00	954 992,53
1. Krátkodobé úvěry	281	0,00	0,00
4. Jiné krátkodobé půjčky	289	0,00	0,00
5. Dodavatelé	321	0,00	-74 037,37
7. Krátkodobé přijaté zálohy	324	0,00	38 443,00
9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0,00	0,00
10. Zaměstnanci	331	340 894,00	354 165,00
11. Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0,00	0,00
12. Sociální zabezpečení	336	124 117,00	130 562,00
13. Zdravotní pojištění	337	54 771,00	58 803,00
14. Důchodové spoření	338	0,00	0,00
15. Daň z příjmů	341	0,00	0,00
16. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	32 114,00	36 215,00
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	0,00	0,00
20. Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0,00	0,00
32. Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	52 890,00	382 619,90
35. Výdaje příštích období	383	0,00	4 700,00
36. Výnosy příštích období	384	0,00	1 756,00
37. Dohadné účty pasivní	389	50 000,00	16 440,00
38. Ostatní krátkodobé závazky	378	5 199,00	5 326,00

Odesláno dne:

Razítko:

.....  
Podpis vedoucího účetní jednotky