



# ROZVAHA

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2020**IČO: **62073010**Název: **Mateřská škola Borotín, okres Blansko, příspěvková organizace**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2020

| Sídlo účetní jednotky |                | Místo podnikání |                |
|-----------------------|----------------|-----------------|----------------|
| ulice, č.p.           | <b>174</b>     | ulice, č.p.     | <b>174</b>     |
| obec                  | <b>Borotín</b> | obec            | <b>Borotín</b> |
| PSČ, pošta            | <b>679 37</b>  | PSČ, pošta      | <b>679 37</b>  |

| Údaje o organizaci  |                     | Předmět podnikání |                                            |
|---------------------|---------------------|-------------------|--------------------------------------------|
| identifikační číslo | <b>62073010</b>     | hlavní činnost    | <b>Poskytování předškolního vzdělávání</b> |
| právní forma        | <b>331</b>          | vedlejší činnost  |                                            |
| zřizovatel          | <b>Obec Borotín</b> | CZ-NACE           |                                            |

| Kontaktní údaje |                                 | Razítko účetní jednotky |
|-----------------|---------------------------------|-------------------------|
| telefon         | <b>516 477 627</b>              |                         |
| fax             |                                 |                         |
| e-mail          | <b>ms174borotin@seznam.cz</b>   |                         |
| WWW stránky     | <b>skolkaborotin.webnode.cz</b> |                         |

| Osoba odpovědná za účetnictví                       |  | Statutární zástupce                  |  |
|-----------------------------------------------------|--|--------------------------------------|--|
| <b>Renata Kalová</b>                                |  | <b>Mgr. Daniela Ošlejšková</b>       |  |
| Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů |  | Podpisový záznam statutárního orgánu |  |

Okamžik sestavení (datum, čas): 03.02.2021, 19h10m18s

| Číslo<br>položky | Název položky                                                  | Syntetický<br>účet | Období     |            |            | Minulé     |
|------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------|------------|------------|------------|------------|
|                  |                                                                |                    | Běžné      |            |            |            |
|                  |                                                                |                    | Brutto     | Korekce    | Netto      |            |
| AKTIVA CELKEM    |                                                                |                    | 940 839,29 | 329 529,58 | 611 309,71 | 712 856,92 |
| A.               | Stálá aktiva                                                   |                    | 329 529,58 | 329 529,58 |            |            |
| I.               | Dlouhodobý nehmotný majetek                                    |                    | 3 948,00   | 3 948,00   |            |            |
| 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                | 3 948,00   | 3 948,00   |            |            |
| 6.               | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek                            | 019                |            |            |            |            |
| 7.               | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek                        | 041                |            |            |            |            |
| 8.               | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek               | 051                |            |            |            |            |
| 9.               | Dlouhodobý nehmotný majetek určení k prodeji                   | 035                |            |            |            |            |
| II.              | Dlouhodobý hmotný majetek                                      |                    | 325 581,58 | 325 581,58 |            |            |
| 1.               | Pozemky                                                        | 031                |            |            |            |            |
| 2.               | Kulturní předměty                                              | 032                |            |            |            |            |
| 3.               | Stavby                                                         | 021                |            |            |            |            |
| 4.               | Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí | 022                |            |            |            |            |
| 5.               | Pěstitelské celky trvalých porostů                             | 025                |            |            |            |            |
| 6.               | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                               | 028                | 325 581,58 | 325 581,58 |            |            |
| 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                |            |            |            |            |

| Číslo<br>položky | Název položky                                           | Syntetický<br>účet | Období     |         |            | Minulé     |
|------------------|---------------------------------------------------------|--------------------|------------|---------|------------|------------|
|                  |                                                         |                    | Běžné      |         |            |            |
|                  |                                                         |                    | Brutto     | Korekce | Netto      |            |
| B.               | Oběžná aktiva                                           |                    | 611 309,71 |         | 611 309,71 | 712 856,92 |
| I.               | Zásoby                                                  |                    | 86,40      |         | 86,40      | 122,40     |
| 1.               | Pořízení materiálu                                      | 111                |            |         |            |            |
| 2.               | Materiál na skladě                                      | 112                | 86,40      |         | 86,40      | 122,40     |
| 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                                   |                    | 108 523,42 |         | 108 523,42 | 98 275,30  |
| 1.               | Odběratelé                                              | 311                |            |         |            |            |
| 4.               | Krátkodobé poskytnuté zálohy                            | 314                | 96 380,00  |         | 96 380,00  | 84 560,00  |
| 5.               | Jiné pohledávky z hlavní činnosti                       | 315                | 4 143,00   |         | 4 143,00   | 6 019,00   |
| 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                | 8 000,42   |         | 8 000,42   | 7 696,30   |
| 31.              | Příjmy příštích období                                  | 385                |            |         |            |            |
| 32.              | Dohadné účty aktivní                                    | 388                |            |         |            |            |
| 33.              | Ostatní krátkodobé pohledávky                           | 377                |            |         |            |            |
| III.             | Krátkodobý finanční majetek                             |                    | 502 699,89 |         | 502 699,89 | 614 459,22 |
| 1.               | Majetkové cenné papíry k obchodování                    | 251                |            |         |            |            |
| 2.               | Dluhové cenné papíry k obchodování                      | 253                |            |         |            |            |
| 3.               | Jiné cenné papíry                                       | 256                |            |         |            |            |

| Číslo<br>položky | Název položky                 | Syntetický<br>účet | Období     |         |            | Minulé     |
|------------------|-------------------------------|--------------------|------------|---------|------------|------------|
|                  |                               |                    | Běžné      |         |            |            |
|                  |                               |                    | Brutto     | Korekce |            |            |
| 4.               | Termínované vklady krátkodobé | 244                |            |         |            |            |
| 5.               | Jiné běžné účty               | 245                |            |         |            |            |
| 9.               | Běžný účet                    | 241                | 452 459,49 |         | 452 459,49 | 590 689,82 |
| 10.              | Běžný účet FKSP               | 243                | 39 402,40  |         | 39 402,40  | 21 368,40  |
| 15.              | Ceniny                        | 263                |            |         |            |            |
| 16.              | Peníze na cestě               | 262                |            |         |            |            |
| 17.              | Pokladna                      | 261                | 10 838,00  |         | 10 838,00  | 2 401,00   |

| Číslo<br>položky | Název položky                                            | Syntetický<br>účet | Období     |            |
|------------------|----------------------------------------------------------|--------------------|------------|------------|
|                  |                                                          |                    | Běžné      | Minulé     |
| PASIVA CELKEM    |                                                          |                    | 611 309,71 | 712 856,92 |
| C.               | Vlastní kapitál                                          |                    | 128 022,41 | 195 357,32 |
| I.               | Jmění účetní jednotky a upravující položky               |                    |            |            |
| 1.               | Jmění účetní jednotky                                    | 401                |            |            |
| 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                |            |            |
| II.              | Fondy účetní jednotky                                    |                    | 127 494,32 | 166 870,38 |
| 1.               | Fond odměn                                               | 411                |            |            |
| 2.               | Fond kulturních a sociálních potřeb                      | 412                | 43 064,40  | 26 231,40  |
| 3.               | Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření | 413                | 59 073,92  | 115 282,98 |
| 4.               | Rezervní fond z ostatních titulů                         | 414                |            |            |
| 5.               | Fond reprodukce majetku, fond investic                   | 416                | 25 356,00  | 25 356,00  |
| III.             | Výsledek hospodaření                                     |                    | 528,09     | 28 486,94  |
| 1.               | Výsledek hospodaření běžného účetního období             |                    | 528,09     | 28 486,94  |
| 2.               | Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení              | 431                |            |            |
| 3.               | Výsledek hospodaření předcházejících účetních období     | 432                |            |            |
| D.               | Cizí zdroje                                              |                    | 483 287,30 | 517 499,60 |
| I.               | Rezervy                                                  |                    |            |            |
| 1.               | Rezervy                                                  | 441                |            |            |
| II.              | Dlouhodobé závazky                                       |                    | 128 546,00 | 281 167,00 |
| 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                | 128 546,00 | 281 167,00 |
| III.             | Krátkodobé závazky                                       |                    | 354 741,30 | 236 332,60 |
| 1.               | Krátkodobé úvěry                                         | 281                |            |            |
| 4.               | Jiné krátkodobé půjčky                                   | 289                |            |            |
| 5.               | Dodavatelé                                               | 321                | 9 395,30   | 19 250,60  |
| 7.               | Krátkodobé přijaté zálohy                                | 324                |            |            |
| 9.               | Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé            | 326                |            |            |
| 10.              | Zaměstnanci                                              | 331                | 153 902,00 | 92 640,00  |

| Číslo<br>položky | Název položky                                         | Syntetický<br>účet | Období    |           |
|------------------|-------------------------------------------------------|--------------------|-----------|-----------|
|                  |                                                       |                    | Běžné     | Minulé    |
| 11.              | Jiné závazky vůči zaměstnancům                        | 333                |           |           |
| 12.              | Sociální zabezpečení                                  | 336                | 62 322,00 | 36 939,00 |
| 13.              | Zdravotní pojištění                                   | 337                | 26 881,00 | 16 503,00 |
| 14.              | Důchodové spoření                                     | 338                |           |           |
| 15.              | Daň z příjmů                                          | 341                |           |           |
| 16.              | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění | 342                | 33 195,00 | 14 055,00 |
| 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                |           | 32,00     |
| 35.              | Výdaje příštích období                                | 383                |           |           |
| 36.              | Výnosy příštích období                                | 384                |           |           |
| 37.              | Dohadné účty pasivní                                  | 389                | 67 060,00 | 55 240,00 |
| 38.              | Ostatní krátkodobé závazky                            | 378                | 1 986,00  | 1 673,00  |

\* Konec sestavy \*