

**Rozvaha**

ORGANIZAČNÍ SLOŽKY STÁTU

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

STÁTNÍ FONDY, POZEMKOVÝ FOND ČESKÉ REPUBLIKY

IČO : 49181939

Název organizace : MATEŘSKÁ ŠKOLA PŘEŠTICE

Právní forma : příspěvková organizace

Sídlo : Dukelská 959, 334 01 Přeštice

sestavená k 31.12.2014

v Kč, s přesností na dvě desetinná místa

okamžik sestavení: 26.01.2015 08:43

| pol.č.      | Název položky                           | účet | 1                   | 2                   | 3                   | 4                 |
|-------------|-----------------------------------------|------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
|             |                                         |      | OBDOBÍ              |                     |                     |                   |
|             |                                         |      | BĚŽNÉ               |                     |                     | MINULÉ            |
|             |                                         |      | BRUTTO              | KOREKCE             | NETTO               |                   |
|             | <b>AKTIVA CELKEM</b>                    |      | <b>2 247 063.62</b> | <b>1 033 038.50</b> | <b>1 214 025.12</b> | <b>786 105.03</b> |
| <b>A.</b>   | <b>Stálá aktiva</b>                     |      | <b>1 033 038.50</b> | <b>1 033 038.50</b> | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>       |
| <b>I.</b>   | <b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>      |      | <b>20 928.00</b>    | <b>20 928.00</b>    | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>       |
| 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  | 20 928.00           | 20 928.00           |                     |                   |
| 6.          | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek     | 019  |                     |                     |                     |                   |
| 7.          | Nedokončený dlouhodobý nehmotný         | 041  |                     |                     |                     |                   |
| 8.          | Uspořádací účet tech. zhodnocení        | 044  |                     |                     |                     |                   |
| 9.          | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý         | 051  |                     |                     |                     |                   |
| 10.         | Dlouhodobý nehmotný majetek určený k    | 035  |                     |                     |                     |                   |
| <b>II.</b>  | <b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>        |      | <b>1 012 110.50</b> | <b>1 012 110.50</b> | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>       |
| 1.          | Pozemky                                 | 031  |                     |                     |                     |                   |
| 2.          | Kulturní předměty                       | 032  |                     |                     |                     |                   |
| 3.          | Stavby                                  | 021  |                     |                     |                     |                   |
| 4.          | Samostatné hmotné movité věci a         | 022  |                     |                     |                     |                   |
| 5.          | Pěstitelské celky trvalých porostů      | 025  |                     |                     |                     |                   |
| 6.          | Drobný dlouhodobý hmotný majetek        | 028  | 1 012 110.50        | 1 012 110.50        |                     |                   |
| 7.          | Ostatní dlouhodobý hmotný majetek       | 029  |                     |                     |                     |                   |
| 8.          | Nedokončený dlouhodobý hmotný           | 042  |                     |                     |                     |                   |
| 9.          | Uspořádací účet tech. zhodnocení        | 045  |                     |                     |                     |                   |
| 10.         | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý         | 052  |                     |                     |                     |                   |
| 11.         | Dlouhodobý hmotný majetek určený k      | 036  |                     |                     |                     |                   |
| <b>III.</b> | <b>Dlouhodobý finanční majetek</b>      |      | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>       |
| 1.          | Majetkové účasti v osobách s            | 061  |                     |                     |                     |                   |
| 2.          | Majetkové účasti v osobách s            | 062  |                     |                     |                     |                   |
| 3.          | Dluhové cenné papíry držené do          | 063  |                     |                     |                     |                   |
| 4.          | Dlouhodobé půjčky                       | 067  |                     |                     |                     |                   |
| 5.          | Termínované vklady dlouhodobé           | 068  |                     |                     |                     |                   |
| 6.          | Ostatní dlouhodobý finanční majetek     | 069  |                     |                     |                     |                   |
| 7.          | Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek  | 043  |                     |                     |                     |                   |
| 8.          | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý         | 053  |                     |                     |                     |                   |

|        |                                       |      | 1            | 2       | 3            | 4           |
|--------|---------------------------------------|------|--------------|---------|--------------|-------------|
| pol.č. | N á z e v   p o l o ž k y             | účet | O B D O B Í  |         |              |             |
|        |                                       |      | B Ě Ž N Ě    |         |              | M I N U L Ě |
|        |                                       |      | BRUTTO       | KOREKCE | NETTO        |             |
| IV.    | Dlouhodobé pohledávky                 |      | 0.00         | 0.00    | 0.00         | 0.00        |
| 1.     | Poskytnuté návratné finanční výpomoci | 462  |              |         |              |             |
| 2.     | Dlouhodobé pohledávky z postoupených  | 464  |              |         |              |             |
| 3.     | Dlouhodobé poskytnuté zálohy          | 465  |              |         |              |             |
| 4.     | Dlouhodobé pohledávky z ručení        | 466  |              |         |              |             |
| 5.     | Dlouhodobé pohledávky z nástrojů      | 468  |              |         |              |             |
| 6.     | Ostatní dlouhodobé pohledávky         | 469  |              |         |              |             |
| 7.     | Dlouhodobé poskytnuté zálohy na       | 471  |              |         |              |             |
| B.     | Oběžná aktiva                         |      | 1 214 025.12 | 0.00    | 1 214 025.12 | 786 105.03  |
| I.     | Zásoby                                |      | 37 940.92    | ✓ 0.00  | 37 940.92    | ✓ 30 328.37 |
| 1.     | Pořízení materiálu                    | 111  |              |         |              |             |
| 2.     | Materiál na skladě                    | 112  | 37 940.92    |         | 37 940.92    | 30 328.37   |
| 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                 |      | 76 980.28    | ✓ 0.00  | 76 980.28    | ✓ 64 444.78 |
| 1.     | Odběratelé                            | 311  | 8 345.50     |         | 8 345.50     | 15 168.00   |
| 2.     | Směnky k inkasu                       | 312  |              |         |              |             |
| 3.     | Pohledávky za eskontované cenné       | 313  |              |         |              |             |
| 4.     | Krátkodobé poskytnuté zálohy          | 314  | 1 587.50     |         | 1 587.50     | 1 587.50    |
| 5.     | Jiné pohledávky z hlavní činnosti     | 315  | 3 958.28     |         | 3 958.28     | 2 813.28    |
| 6.     | Poskytnuté návratné finanční výpomoci | 316  |              |         |              |             |
| 7.     | Krátkodobé pohledávky z postoupených  | 317  |              |         |              |             |
| 8.     | Pohledávky z přerozdělovaných daní    | 319  |              |         |              |             |
| 9.     | Pohledávky za zaměstnanci             | 335  | 5 202.00     |         | 5 202.00     | 5 501.00    |
| 10.    | Sociální zabezpečení                  | 336  |              |         |              |             |
| 11.    | Zdravotní pojištění                   | 337  |              |         |              |             |
| 12.    | Důchodové spoření                     | 338  |              |         |              |             |
| 13.    | Daň z příjmů                          | 341  |              |         |              |             |
| 14.    | Jiné přímé daně                       | 342  |              |         |              |             |
| 15.    | Daň z přidané hodnoty                 | 343  |              |         |              |             |
| 16.    | Jiné daně a poplatky                  | 344  |              |         |              |             |
| 17.    | Pohledávky za vybranými ústředními    | 346  |              |         |              |             |
| 18.    | Pohledávky za vybranými místními      | 348  |              |         |              |             |
| 19.    | Pohledávky z vyměřených daní          | 352  |              |         |              |             |
| 20.    | Zúčtování z přerozdělovaných daní     | 355  |              |         |              |             |
| 21.    | Pohledávky z exekuce a ostatního      | 356  |              |         |              |             |
| 22.    | Ostatní pohledávky ze správy daní     | 358  |              |         |              |             |
| 23.    | Krátkodobé pohledávky z ručení        | 361  |              |         |              |             |
| 24.    | Pevné termínové operace a opce        | 363  |              |         |              |             |
| 25.    | Pohledávky z finančního zajištění     | 365  |              |         |              |             |
| 26.    | Pohledávky z vydaných dluhopisů       | 367  |              |         |              |             |
| 27.    | Krátkodobé pohledávky z nástrojů      | 371  |              |         |              |             |
| 28.    | Krátkodobé poskytnuté zálohy na       | 373  |              |         |              |             |
| 29.    | Náklady příštích období               | 381  | 3 751.00     |         | 3 751.00     | 3 751.00    |
| 30.    | Příjmy příštích období                | 385  |              |         |              |             |
| 31.    | Dohadné účty aktivní                  | 388  |              |         |              |             |
| 32.    | Ostatní krátkodobé pohledávky         | 377  | 54 136.00    |         | 54 136.00    | 35 624.00   |

| pol.č. | Název položky                         | účet | 1            | 2       | 3            | 4          |
|--------|---------------------------------------|------|--------------|---------|--------------|------------|
|        |                                       |      | OBDOBÍ       |         |              |            |
|        |                                       |      | BĚŽNÉ        |         |              | MINULÉ     |
|        |                                       |      | BRUTTO       | KOREKCE | NETTO        |            |
| III.   | Krátkodobý finanční majetek           |      | 1 099 103.92 | 0.00    | 1 099 103.92 | 691 331.88 |
| 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  |              |         |              |            |
| 6.     | Účty spravovaných prostředků          | 247  |              |         |              |            |
| 7.     | Souhrnné účty                         | 248  |              |         |              |            |
| 8.     | Účty pro sdílení daní a pro dělenou   | 249  |              |         |              |            |
| 9.     | Běžný účet                            | 241  | 1 071 942.31 |         | 1 071 942.31 | 656 022.23 |
| 10.    | Běžný účet FKSP                       | 243  | 22 277.61    |         | 22 277.61    | 32 344.65  |
| 11.    | Základní běžný účet územních          | 231  |              |         |              |            |
| 12.    | Běžné účty fondů územních             | 236  |              |         |              |            |
| 13.    | Běžné účty státních fondů             | 224  |              |         |              |            |
| 14.    | Běžné účty fondů organizačních složek | 225  |              |         |              |            |
| 15.    | Ceniny                                | 263  |              |         |              |            |
| 16.    | Peníze na cestě                       | 262  |              |         |              |            |
| 17.    | Pokladna                              | 261  | 4 884.00     |         | 4 884.00     | 2 965.00   |

| pol.č. | Název položky                                            | účet | 1            | 2            |
|--------|----------------------------------------------------------|------|--------------|--------------|
|        |                                                          |      | OBDOBÍ       |              |
|        |                                                          |      | BĚŽNÉ        | MINULÉ       |
|        | PASIVA CELKEM                                            |      | 1 214 025.12 | 786 105.03   |
| C.     | Vlastní kapitál                                          |      | 202 457.52   | 35 456.82    |
| I.     | Jmění účetní jednotky a upravující položky               |      | 38 744.47    | 38 744.47    |
| 1.     | Jmění účetní jednotky                                    | 401  | 38 744.47    | 38 744.47    |
| 2.     | Fond privatizace                                         | 402  |              |              |
| 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 minulých období                                   | 408  |              |              |
| II.    | Fondy účetní jednotky                                    |      | 33 362.50    | 37 416.30    |
| 1.     | Fond odměn                                               | 411  |              |              |
| 2.     | Fond kulturních a sociálních potřeb                      | 412  | 33 362.50    | 37 416.30    |
| 3.     | Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření | 413  |              |              |
| 4.     | Rezervní fond z ostatních titulů                         | 414  |              |              |
| 5.     | Fond reprodukce majetku, investiční fond                 | 416  |              |              |
| 6.     | Ostatní fondy                                            | 419  |              |              |
| III.   | Výsledek hospodaření                                     |      | 130 350.55   | -40 703.95   |
| 1.     | Výsledek hospodaření běžného účetního období             |      | 171 054.50   | 82 499.70    |
| 2.     | Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení              | 431  |              |              |
| 3.     | Výsledek hospodaření předcházejících účetních období     | 432  | -40 703.95   | - 123 203.65 |
| IV.    | Příjmový a výdajový účet rozpočt.hospodaření             |      | 0.00         | 0.00         |
| 1.     | Příjmový účet organizačních složek státu                 | 222  |              |              |
| 2.     | Zvláštní výdajový účet                                   | 223  |              |              |
| 3.     | Účet hospodaření státního rozpočtu                       | 227  |              |              |
| 4.     | Agregované příjmy a výdaje minulých období               | 404  |              |              |



| pol.č. | Název položky                                                 | účet | 1            | 2          |
|--------|---------------------------------------------------------------|------|--------------|------------|
|        |                                                               |      | OBDOBÍ       |            |
|        |                                                               |      | BĚŽNÉ        | MINULÉ     |
| D.     | Cizí zdroje                                                   |      | 1 011 567.60 | 750 648.21 |
| I.     | Rezervy                                                       |      | 0.00         | 0.00       |
| 1.     | Rezervy                                                       | 441  |              |            |
| II.    | Dlouhodobé závazky                                            |      | 0.00         | 0.00       |
| 1.     | Dlouhodobé úvěry                                              | 451  |              |            |
| 2.     | Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé                 | 452  |              |            |
| 3.     | Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů                       | 453  |              |            |
| 4.     | Dlouhodobé přijaté zálohy                                     | 455  |              |            |
| 5.     | Dlouhodobé závazky z ručení                                   | 456  |              |            |
| 6.     | Dlouhodobé směnky k úhradě                                    | 457  |              |            |
| 7.     | Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí | 458  |              |            |
| 8.     | Ostatní dlouhodobé závazky                                    | 459  |              |            |
| 9.     | Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery                        | 472  |              |            |
| III.   | Krátkodobé závazky                                            |      | 1 011 567.60 | 750 648.21 |
| 1.     | Krátkodobé úvěry                                              | 281  |              |            |
| 2.     | Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)                     | 282  |              |            |
| 3.     | Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů                       | 283  |              |            |
| 4.     | Jiné krátkodobé půjčky                                        | 289  |              |            |
| 5.     | Dodavatelé                                                    | 321  | 99 940.60    | 90 244.21  |
| 6.     | Směnky k úhradě                                               | 322  |              |            |
| 7.     | Krátkodobé přijaté zálohy                                     | 324  | 241 735.00   |            |
| 8.     | Závazky z dělené správy                                       | 325  |              |            |
| 9.     | Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé                 | 326  |              |            |
| 10.    | Zaměstnanci                                                   | 331  | 404 551.00   | 396 383.00 |
| 11.    | Jiné závazky vůči zaměstnancům                                | 333  |              |            |
| 12.    | Sociální zabezpečení                                          | 336  | 155 048.00   | 219 354.00 |
| 13.    | Zdravotní pojištění                                           | 337  | 66 458.00    |            |
| 14.    | Důchodové spoření                                             | 338  |              |            |
| 15.    | Daň z příjmů                                                  | 341  |              |            |
| 16.    | Jiné přímé daně                                               | 342  | 41 135.00    | 42 417.00  |
| 17.    | Daň z přidané hodnoty                                         | 343  |              |            |
| 18.    | Jiné daně a poplatky                                          | 344  |              |            |
| 19.    | Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce                | 345  |              |            |
| 20.    | Závazky k vybraným ústředním vládním institucím               | 347  |              |            |
| 21.    | Závazky k vybraným místním vládním institucím                 | 349  |              |            |
| 22.    | Přijaté zálohy daní                                           | 351  |              |            |
| 23.    | Přeplatky na daních                                           | 353  |              |            |
| 24.    | Závazky z vratek nepřímých daní                               | 354  |              |            |
| 25.    | Zúčtování z přerozdělovaných daní                             | 355  |              |            |
| 26.    | Závazky z exekuce a ostatního nakládání s cizím majetkem      | 357  |              |            |
| 27.    | Ostatní závazky ze správy daní                                | 359  |              |            |
| 28.    | Krátkodobé závazky z ručení                                   | 362  |              |            |
| 29.    | Pevné termínové operace a opce                                | 363  |              |            |
| 30.    | Závazky z neukončených finančních operací                     | 364  |              |            |
| 31.    | Závazky z finančního zajištění                                | 366  |              |            |
| 32.    | Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů       | 368  |              |            |
| 33.    | Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí | 372  |              |            |
| 34.    | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery                        | 374  |              |            |
| 35.    | Výdaje příštích období                                        | 383  |              |            |
| 36.    | Výnosy příštích období                                        | 384  | 2 700.00     | 2 250.00   |
| 37.    | Dohadné účty pasivní                                          | 389  |              |            |
| 38.    | Ostatní krátkodobé závazky                                    | 378  |              |            |

Mateřská škola Přestice

Dukelská 959, okres Plzeň - jih  
334 01 Přestice, tel. 377 982 295

IČO 49181939

strana 4

Datum tisku: 26.01.2015 čas: 08.43