



ROZVAHA

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2025**

IČO: **70983810**

Název: **Základní škola a Mateřská škola, Osečná, okres Liberec, příspěvková organizace**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2025

| Sídlo účetní jednotky | | Místo podnikání | |
|-----------------------|------------------|-----------------|------------------|
| ulice, č.p. | Školní 63 | ulice, č.p. | Školní 63 |
| obec | Osečná | obec | Osečná |
| PSČ, pošta | 463 52 | PSČ, pošta | 463 52 |

| Údaje o organizaci | | Předmět podnikání | |
|---------------------|------------------------------------|-------------------|---|
| identifikační číslo | 70983810 | hlavní činnost | Škola uskutečňuje vzdělání podle zákona č.561/2004 Sb.,o předškol., základním, středním, vyšš. odborn., a jiném vz |
| právní forma | Příspěvková organizace | vedlejší činnost | Pronájem nebytových prostor |
| zřizovatel | Město Osečná, okres Liberec | CZ-NACE | 801020 |

| Kontaktní údaje | | Razítko účetní jednotky | |
|-----------------|---------------------------|---|--|
| telefon | 485179224 | <div style="border: 1px solid black; width: 100%; height: 100%;"></div> | |
| fax | 485179224 | | |
| e-mail | zsosecna@sendme.cz | | |
| WWW stránky | www.zsosecna.cz | | |

| Osoba odpovědná za účetnictví | | Statutární zástupce | |
|---|---|--------------------------------------|---|
| Hofman Petr | | Mgr. Johanovský Tomáš | |
| Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů | <div style="border: 1px solid black; width: 100%; height: 100%;"></div> | Podpisový záznam statutárního orgánu | <div style="border: 1px solid black; width: 100%; height: 100%;"></div> |

Okamžik sestavení (datum, čas): 12.02.2026, 20h23m 5s

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | Období | | | |
|---|--|--------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | | Běžné | | Minulé | |
| | | | Brutto | Korekce | | Netto |
| AKTIVA CELKEM | | | 16 298 130,40 | 7 460 772,71 | 8 837 357,69 | 6 963 375,70 |
| A. Stálá aktiva | | | 8 990 862,33 | 7 460 772,71 | 1 530 089,62 | 459 132,98 |
| I. Dlouhodobý nehmotný majetek | | | 219 602,40 | 219 602,40 | | |
| 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 | 219 602,40 | 219 602,40 | | |
| 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 | | | 8 771 259,93 | 7 241 170,31 | 1 530 089,62 | 459 132,98 |
| 1. | Pozemky | 031 | | | | |
| 2. | Kulturní předměty | 032 | | | | |
| 3. | Stavby | 021 | | | | |
| 4. | Samostatné hm.movité věci a soubory hm.mov.věcí | 022 | 3 498 646,62 | 1 986 557,00 | 1 512 089,62 | 441 132,98 |
| 5. | Pěstitelské celky trvalých porostů | 025 | | | | |
| 6. | Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 028 | 5 254 613,31 | 5 254 613,31 | | |
| 7. | Ostatní dlouhodobý hmotný majetek | 029 | | | | |
| 8. | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 042 | 18 000,00 | | 18 000,00 | 18 000,00 |
| 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 položky | Název položky | Syntetický účet | Období | | | Minulé |
|------------------|---|--------------------|---------------------|---------|---------------------|---------------------|
| | | | Běžné | | | |
| | | | Brutto | Korekce | Netto | |
| B. | Oběžná aktiva | | 7 307 268,07 | | 7 307 268,07 | 6 504 242,72 |
| I. | Zásoby | | 84 219,77 | | 84 219,77 | 76 461,62 |
| 1. | Pořízení materiálu | 111 | | | | |
| 2. | Materiál na skladě | 112 | 77 431,77 | | 77 431,77 | 70 448,62 |
| 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 | 6 788,00 | | 6 788,00 | 6 013,00 |
| 9. | Zboží na cestě | 138 | | | | |
| 10. | Ostatní zásoby | 139 | | | | |
| II. | Krátkodobé pohledávky | | 1 299 558,75 | | 1 299 558,75 | 1 009 567,36 |
| 1. | Odběratelé | 311 | 14 405,00 | | 14 405,00 | 12 655,00 |
| 4. | Krátkodobé poskytnuté zálohy | 314 | 767 500,00 | | 767 500,00 | 663 563,26 |
| 5. | Jiné pohledávky z hlavní činnosti | 315 | | | | |
| 6. | Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé | 316 | | | | |
| 9. | Pohledávky za zaměstnanci | 335 | | | | 4 000,00 |
| 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 | 64 280,85 | | 64 280,85 | 42 326,52 |
| 31. | Příjmy příštích období | 385 | | | | |
| 32. | Dohadné účty aktivní | 388 | 448 247,48 | | 448 247,48 | 287 022,58 |
| 33. | Ostatní krátkodobé pohledávky | 377 | 5 125,42 | | 5 125,42 | |
| III. | Krátkodobý finanční majetek | | 5 923 489,55 | | 5 923 489,55 | 5 418 213,74 |
| 1. | Majetkové cenné papíry k obchodování | 251 | | | | |
| 2. | Dluhové cenné papíry k obchodování | 253 | | | | |
| 3. | Jiné cenné papíry | 256 | | | | |

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | Období | | | Minulé |
|------------------|-------------------------------|--------------------|--------------|---------|--------------|--------------|
| | | | Běžné | | | |
| | | | Brutto | Korekce | Netto | |
| 4. | Termínované vklady krátkodobé | 244 | | | | |
| 5. | Jiné běžné účty | 245 | | | | |
| 9. | Běžný účet | 241 | 5 810 163,53 | | 5 810 163,53 | 5 340 782,46 |
| 10. | Běžný účet FKSP | 243 | 97 920,02 | | 97 920,02 | 63 044,28 |
| 15. | Ceniny | 263 | | | | |
| 16. | Peníze na cestě | 262 | | | | |
| 17. | Pokladna | 261 | 15 406,00 | | 15 406,00 | 14 387,00 |

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | Období | |
|----------------------|--|--------------------|---------------------|---------------------|
| | | | Běžné | Minulé |
| PASIVA CELKEM | | | 8 837 357,69 | 6 963 375,70 |
| C. | Vlastní kapitál | | 2 202 126,73 | 1 273 007,76 |
| I. | Jmění účetní jednotky a upravující položky | | 649 935,04 | 423 956,60- |
| 1. | Jmění účetní jednotky | 401 | 316 150,49- | 539 515,02- |
| 3. | Transfery na pořízení dlouhodobého majetku | 403 | 966 085,53 | 115 558,42 |
| 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 | | 1 253 600,72 | 1 285 138,57 |
| 1. | Fond odměn | 411 | | |
| 2. | Fond kulturních a sociálních potřeb | 412 | 116 455,12 | 81 259,63 |
| 3. | Rezervní fond tvořený ze zlepš.výsl. hospodaření | 413 | 1 004 313,61 | 882 487,82 |
| 4. | Rezervní fond z ostatních titulů | 414 | 63 554,20 | 103 948,83 |
| 5. | Fond reprodukce majetku, fond investic | 416 | 69 277,79 | 217 442,29 |
| III. | Výsledek hospodaření | | 298 590,97 | 411 825,79 |
| 1. | Výsledek hospodaření běžného účetního období | | 298 590,97 | 411 825,79 |
| 2. | Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení | 431 | | |
| 3. | Výsledek hospodaření předcházejících účetních období | 432 | | |
| D. | Cizí zdroje | | 6 635 230,96 | 5 690 367,94 |
| I. | Rezervy | | | |
| 1. | Rezervy | 441 | | |
| II. | Dlouhodobé závazky | | 938 291,00 | 938 291,00 |
| 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 | 938 291,00 | 938 291,00 |
| III. | Krátkodobé závazky | | 5 696 939,96 | 4 752 076,94 |
| 1. | Krátkodobé úvěry | 281 | | |
| 4. | Jiné krátkodobé půjčky | 289 | | |
| 5. | Dodavatelé | 321 | 30 245,00 | 111 094,10 |
| 7. | Krátkodobé přijaté zálohy | 324 | 248 965,00 | 214 118,80 |
| 9. | Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé | 326 | | |
| 10. | Zaměstnanci | 331 | 1 534 844,00 | 1 843 492,00 |

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | Období | |
|------------------|--|--------------------|--------------|------------|
| | | | Běžné | Minulé |
| 11. | Jiné závazky vůči zaměstnancům | 333 | | 912,00 |
| 12. | Sociální zabezpečení | 336 | 592 166,00 | 745 153,00 |
| 13. | Zdravotní pojištění | 337 | 256 847,00 | 316 182,00 |
| 14. | Důchodové spoření | 338 | | |
| 15. | Daň z příjmů | 341 | | |
| 16. | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněž.plnění | 342 | 177 133,00 | 236 448,00 |
| 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 | 1 995 413,25 | 497 158,01 |
| 35. | Výdaje příštích období | 383 | | |
| 36. | Výnosy příštích období | 384 | | |
| 37. | Dohadné účty pasivní | 389 | 861 246,71 | 781 319,03 |
| 38. | Ostatní krátkodobé závazky | 378 | 80,00 | 6 200,00 |

* Konec sestavy *