



## ROZVAHA

**Příspěvková organizace: Mateřská škola Malá Morava, příspěvková organizace (IČO 71008462)**

Kraj: Olomoucký (NUTS CZ071)

Zřizovatel: Obec Malá Morava (IČO 00302970)

Období: 31.12.2019

Řád částek: jednotky Kč

### Aktiva

| Číslo položky | Název položky                                    | Syn. účet | Běžné období |            |            | Minulé období |
|---------------|--------------------------------------------------|-----------|--------------|------------|------------|---------------|
|               |                                                  |           | Brutto       | Korekce    | Netto      | Netto         |
| AKTIVA        | Aktiva celkem                                    | -         | 1 229 015,06 | 264 076,93 | 964 938,13 | 569 353,51    |
| A.            | Stálá aktiva                                     | -         | 264 076,93   | 264 076,93 | 0,00       | 0,00          |
| A.I.          | Dlouhodobý nehmotný majetek                      | -         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00          |
| A.I.1.        | Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje               | 012       | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00          |
| A.I.2.        | Software                                         | 013       | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00          |
| A.I.3.        | Ocenitelná práva                                 | 014       | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00          |
| A.I.4.        | Povolenky na emise a preferenční limity          | 015       | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00          |
| A.I.5.        | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek               | 018       | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00          |
| A.I.6.        | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek              | 019       | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00          |
| A.I.7.        | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek          | 041       | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00          |
| A.I.8.        | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek | 051       | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00          |
| A.I.9.        | Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji     | 035       | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00          |
| A.II.         | Dlouhodobý hmotný majetek                        | -         | 264 076,93   | 264 076,93 | 0,00       | 0,00          |

|          |                                                                |     |            |            |            |            |
|----------|----------------------------------------------------------------|-----|------------|------------|------------|------------|
| A.II.1.  | Pozemky                                                        | 031 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| A.II.2.  | Kulturní předměty                                              | 032 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| A.II.3.  | Stavby                                                         | 021 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| A.II.4.  | Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí | 022 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| A.II.5.  | Pěstitelské celky trvalých porostů                             | 025 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| A.II.6.  | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                               | 028 | 264 076,93 | 264 076,93 | 0,00       | 0,00       |
| A.II.7.  | Ostatní dlouhodobý hmotný majetek                              | 029 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| A.II.8.  | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek                          | 042 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| A.II.9.  | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek                 | 052 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| A.II.10. | Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji                     | 036 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| A.III.   | Dlouhodobý finanční majetek                                    | -   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| A.III.1. | Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem               | 061 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| A.III.2. | Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem                 | 062 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| A.III.3. | Dluhové cenné papíry držené do splatnosti                      | 063 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| A.III.5. | Termínované vklady dlouhodobé                                  | 068 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| A.III.6. | Ostatní dlouhodobý finanční majetek                            | 069 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| A.IV.    | Dlouhodobé pohledávky                                          | -   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| A.IV.1.  | Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé               | 462 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| A.IV.2.  | Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů                     | 464 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| A.IV.3.  | Dlouhodobé poskytnuté zálohy                                   | 465 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| A.IV.5.  | Ostatní dlouhodobé pohledávky                                  | 469 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| A.IV.6.  | Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery                      | 471 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| B.       | Oběžná aktiva                                                  | -   | 964 938,13 | 0,00       | 964 938,13 | 569 353,51 |

|          |                                                            |     |            |      |            |            |
|----------|------------------------------------------------------------|-----|------------|------|------------|------------|
| B.I.     | Zásoby                                                     | -   | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       |
| B.I.1.   | Pořízení materiálu                                         | 111 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       |
| B.I.2.   | Materiál na skladě                                         | 112 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       |
| B.I.3.   | Materiál na cestě                                          | 119 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       |
| B.I.4.   | Nedokončená výroba                                         | 121 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       |
| B.I.5.   | Polotovary vlastní výroby                                  | 122 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       |
| B.I.6.   | Výrobky                                                    | 123 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       |
| B.I.7.   | Pořízení zboží                                             | 131 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       |
| B.I.8.   | Zboží na skladě                                            | 132 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       |
| B.I.9.   | Zboží na cestě                                             | 138 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       |
| B.I.10.  | Ostatní zásoby                                             | 139 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       |
| B.II.    | Krátkodobé pohledávky                                      | -   | 304 608,00 | 0,00 | 304 608,00 | 113 378,10 |
| B.II.1.  | Odběratelé                                                 | 311 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       |
| B.II.4.  | Krátkodobé poskytnuté zálohy                               | 314 | 43 950,00  | 0,00 | 43 950,00  | 23 440,00  |
| B.II.5.  | Jiné pohledávky z hlavní činnosti                          | 315 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       |
| B.II.6.  | Poskytnuté návratné finanční výpomoci<br>krátkodobé        | 316 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       |
| B.II.9.  | Pohledávky za zaměstnanci                                  | 335 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       |
| B.II.10. | Sociální zabezpečení                                       | 336 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       |
| B.II.11. | Zdravotní pojištění                                        | 337 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       |
| B.II.12. | Důchodové spoření                                          | 338 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       |
| B.II.13. | Daň z příjmů                                               | 341 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       |
| B.II.14. | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná<br>peněžitá plnění   | 342 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       |
| B.II.15. | Daň z přidané hodnoty                                      | 343 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       |
| B.II.16. | Pohledávky za osobami mimo vybrané<br>vládní instituce     | 344 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       |
| B.II.17. | Pohledávky za vybranými ústředními<br>vládními institucemi | 346 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       |

|           |                                                       |     |            |      |            |            |
|-----------|-------------------------------------------------------|-----|------------|------|------------|------------|
| B.II.18.  | Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi | 348 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       |
| B.II.28.  | Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery             | 373 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       |
| B.II.30.  | Náklady příštích období                               | 381 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       |
| B.II.31.  | Příjmy příštích období                                | 385 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       |
| B.II.32.  | Dohadné účty aktivní                                  | 388 | 260 658,00 | 0,00 | 260 658,00 | 89 938,10  |
| B.II.33.  | Ostatní krátkodobé pohledávky                         | 377 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       |
| B.III.    | Krátkodobý finanční majetek                           | -   | 660 330,13 | 0,00 | 660 330,13 | 455 975,41 |
| B.III.1.  | Majetkové cenné papíry k obchodování                  | 251 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       |
| B.III.2.  | Dluhové cenné papíry k obchodování                    | 253 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       |
| B.III.3.  | Jiné cenné papíry                                     | 256 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       |
| B.III.4.  | Termínované vklady krátkodobé                         | 244 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       |
| B.III.5.  | Jiné běžné účty                                       | 245 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       |
| B.III.9.  | Běžný účet                                            | 241 | 645 571,99 | 0,00 | 645 571,99 | 447 112,26 |
| B.III.10. | Běžný účet FKSP                                       | 243 | 4 138,14   | 0,00 | 4 138,14   | 4 181,15   |
| B.III.15. | Ceniny                                                | 263 | 138,00     | 0,00 | 138,00     | 23,00      |
| B.III.16. | Peníze na cestě                                       | 262 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       |
| B.III.17. | Pokladna                                              | 261 | 10 482,00  | 0,00 | 10 482,00  | 4 659,00   |

## Pasiva

| Číslo položky | Název položky                              | Syn. účet | Běžné období | Minulé období |
|---------------|--------------------------------------------|-----------|--------------|---------------|
|               |                                            |           | Netto        | Netto         |
| PASIVA        | Pasiva celkem                              | -         | 964 938,13   | 569 353,51    |
| C.            | Vlastní kapitál                            | -         | 366 366,53   | 196 281,28    |
| C.I.          | Jmění účetní jednotky a upravující položky | -         | 18 118,80    | 18 118,80     |
| C.I.1.        | Jmění účetní jednotky                      | 401       | 18 118,80    | 18 118,80     |
| C.I.3.        | Transfery na pořízení dlouhodobého majetku | 403       | 0,00         | 0,00          |

|          |                                                          |     |            |            |
|----------|----------------------------------------------------------|-----|------------|------------|
| C.I.4.   | Kurzové rozdíly                                          | 405 | 0,00       | 0,00       |
| C.I.5.   | Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody            | 406 | 0,00       | 0,00       |
| C.I.6.   | Jiné oceňovací rozdíly                                   | 407 | 0,00       | 0,00       |
| C.I.7.   | Opravy předcházejících účetních období                   | 408 | 0,00       | 0,00       |
| C.II.    | Fondy účetní jednotky                                    | -   | 347 578,50 | 149 267,51 |
| C.II.1.  | Fond odměn                                               | 411 | 0,00       | 0,00       |
| C.II.2.  | Fond kulturních a sociálních potřeb                      | 412 | 7 943,66   | 7 747,54   |
| C.II.3.  | Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření | 413 | 75 455,73  | 46 560,76  |
| C.II.4.  | Rezervní fond z ostatních titulů                         | 414 | 264 179,11 | 94 959,21  |
| C.II.5.  | Fond reprodukce majetku, fond investic                   | 416 | 0,00       | 0,00       |
| C.III.   | Výsledek hospodaření                                     | -   | 669,23     | 28 894,97  |
| C.III.1. | Výsledek hospodaření běžného účetního období             | -   | 669,23     | 28 894,97  |
| C.III.2. | Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení              | 431 | 0,00       | 0,00       |
| C.III.3. | Výsledek hospodaření předcházejících účetních období     | 432 | 0,00       | 0,00       |
| D.       | Cizí zdroje                                              | -   | 598 571,60 | 373 072,23 |
| D.I.     | Rezervy                                                  | -   | 0,00       | 0,00       |
| D.I.1.   | Rezervy                                                  | 441 | 0,00       | 0,00       |
| D.II.    | Dlouhodobé závazky                                       | -   | 260 658,00 | 89 938,10  |
| D.II.1.  | Dlouhodobé úvěry                                         | 451 | 0,00       | 0,00       |
| D.II.2.  | Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé            | 452 | 0,00       | 0,00       |
| D.II.4.  | Dlouhodobé přijaté zálohy                                | 455 | 0,00       | 0,00       |
| D.II.7.  | Ostatní dlouhodobé závazky                               | 459 | 0,00       | 0,00       |
| D.II.8.  | Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery                   | 472 | 260 658,00 | 89 938,10  |
| D.III.   | Krátkodobé závazky                                       | -   | 337 913,60 | 283 134,13 |
| D.III.1. | Krátkodobé úvěry                                         | 281 | 0,00       | 0,00       |
| D.III.4. | Jiné krátkodobé půjčky                                   | 289 | 0,00       | 0,00       |
| D.III.5. | Dodavatelé                                               | 321 | 27 610,58  | 83 522,38  |

|           |                                                       |     |            |            |
|-----------|-------------------------------------------------------|-----|------------|------------|
| D.III.7.  | Krátkodobé přijaté zálohy                             | 324 | 0,00       | 0,00       |
| D.III.9.  | Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé         | 326 | 0,00       | 0,00       |
| D.III.10. | Zaměstnanci                                           | 331 | 150 292,00 | 109 727,00 |
| D.III.11. | Jiné závazky vůči zaměstnancům                        | 333 | 0,00       | 0,00       |
| D.III.12. | Sociální zabezpečení                                  | 336 | 62 301,97  | 42 748,75  |
| D.III.13. | Zdravotní pojištění                                   | 337 | 18 973,00  | 10 438,00  |
| D.III.14. | Důchodové spoření                                     | 338 | 0,00       | 0,00       |
| D.III.15. | Daň z příjmů                                          | 341 | 0,00       | 0,00       |
| D.III.16. | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění | 342 | 27 553,00  | 13 258,00  |
| D.III.17. | Daň z přidané hodnoty                                 | 343 | 0,00       | 0,00       |
| D.III.18. | Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce        | 345 | 0,00       | 0,00       |
| D.III.19. | Závazky k vybraným ústředním vládním institucím       | 347 | 0,00       | 0,00       |
| D.III.20. | Závazky k vybraným místním vládním institucím         | 349 | 0,00       | 0,00       |
| D.III.32. | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery                | 374 | 7 233,05   | 0,00       |
| D.III.35. | Výdaje příštích období                                | 383 | 0,00       | 0,00       |
| D.III.36. | Výnosy příštích období                                | 384 | 0,00       | 0,00       |
| D.III.37. | Dohadné účty pasivní                                  | 389 | 43 950,00  | 23 440,00  |
| D.III.38. | Ostatní krátkodobé závazky                            | 378 | 0,00       | 0,00       |