

**ROZVAHA**  
**Základní škola Ročov**

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

sestavená k 31.12.2025

IČ							
6	1	3	5	7	3	8	3

Název nadřízeného orgánu

Městys Ročov

Ročov

Název, sídlo účetní jednotky, IČ

Základní škola Ročov

příspěvková organizace

Ročov 121

439 67 Ročov


Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO				
	AKTIVA CELKEM		2 327 053,30	1 284 052,18	1 043 001,12	1 171 766,08
<b>A.</b>	Stálá aktiva		1 334 105,18	1 284 052,18	50 053,00	0,00
<b>I.</b>	Dlouhodobý nehmotný majetek		20 325,00	20 325,00	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	20 325,00	20 325,00	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
<b>II.</b>	Dlouhodobý hmotný majetek		1 313 780,18	1 263 727,18	50 053,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	63 086,00	13 033,00	50 053,00	0,00
5.	Pěstítkelské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	1 250 694,18	1 250 694,18	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
<b>III.</b>	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
<b>IV.</b>	Dlouhodobé pohledávky		0,00	0,00	0,00	0,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
1	2	3	4			
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.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>		<b>992 948,12</b>	<b>0,00</b>	<b>992 948,12</b>	<b>1 171 766,08</b>
<b>I.</b>	<b>Zásoby</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Pořízení materiálu	111	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Materiál na skladě	112	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
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
<b>II.</b>	<b>Krátkodobé pohledávky</b>		<b>357 672,70</b>	<b>0,00</b>	<b>357 672,70</b>	<b>709 203,00</b>
1.	Odběratelé	311	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	203 520,00	0,00	203 520,00	202 370,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
10.	Sociální zabezpečení	336	0,00	0,00	0,00	0,00
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 peněžitá plnění	342	0,00	0,00	0,00	12 263,00
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	716,00
31.	Příjmy příštích období	385	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Dohadné účty aktivní	388	154 152,70	0,00	154 152,70	493 854,00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek</b>		<b>635 275,42</b>	<b>0,00</b>	<b>635 275,42</b>	<b>462 563,08</b>
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0,00	0,00	0,00	0,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO				
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	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Běžný účet	241	588 960,40	0,00	588 960,40	441 492,89
10.	Běžný účet FKSP	243	28 086,02	0,00	28 086,02	1 776,19
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	18 229,00	0,00	18 229,00	19 294,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
	PASIVA CELKEM		1 043 001,12	1 171 766,08
<b>C.</b>	Vlastní kapitál		142 869,53	67 795,08
<b>I.</b>	Jmění účetní jednotky a upravující položky		- 138 036,50	-13 437,61
1.	Jmění účetní jednotky	401	- 188 089,50	-13 437,61
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	50 053,00	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
<b>II.</b>	Fondy účetní jednotky		275 452,58	75 258,29
1.	Fond odměn	411	131,00	131,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	22 387,77	3 819,77
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	48 917,38	42 942,98
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	196 462,23	20 810,34
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	7 554,20	7 554,20
<b>III.</b>	Výsledek hospodaření		5 453,45	5 974,40
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		5 453,45	5 974,40
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0,00	0,00
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	0,00	0,00
<b>D.</b>	Cizí zdroje		900 131,59	1 103 971,00
<b>I.</b>	Rezervy		0,00	0,00
1.	Rezervy	441	0,00	0,00
<b>II.</b>	Dlouhodobé závazky		342 425,59	507 475,00
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	342 425,59	507 475,00
<b>III.</b>	Krátkodobé závazky		557 706,00	596 496,00
1.	Krátkodobé úvěry	281	0,00	0,00
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0,00	0,00
5.	Dodavatelé	321	17 265,00	14 647,00
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	26 500,00	0,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0,00	0,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
10.	Zaměstnanci	331	218 070,00	244 591,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0,00	0,00
12.	Sociální zabezpečení	336	77 917,00	77 805,00
13.	Zdravotní pojištění	337	35 368,00	33 122,00
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	13 966,00	0,00
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	0,00	0,00
35.	Výdaje příštích období	383	0,00	0,00
36.	Výnosy příštích období	384	0,00	0,00
37.	Dohadné účty pasivní	389	168 620,00	222 370,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	0,00	3 961,00

Sestaveno dne:		Podpisový záznam:	
			
Právní forma účetní jednotky <b>Příspěvková organizace</b>	Předmět podnikání	Pozn.:	

**Základní škola Ročov,**  
*příspěvková organizace*  
 Ročov 121, 439 67 Ročov  
 IČO 61357383  
 tel. 602 675 472, 724 313 988  
 zs@zsrocov.cz

## VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

Základní škola Ročov

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

sestavený k 31.12.2025

IČ
6 1 3 5 7 3 8 3

Název nadřízeného orgánu

Městys Ročov

Ročov

Název, sídlo účetní jednotky, IČ

Základní škola Ročov

příspěvková organizace

Ročov 121

439 67 Ročov

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
<b>A.</b>	<b>NÁKLADY CELKEM</b>		5 681 656,67	0,00	6 342 952,47	0,00
<b>i.</b>	<b>Náklady z činnosti</b>		5 681 656,67	0,00	6 342 952,47	0,00
1.	Spotřeba materiálu	501	144 883,58	0,00	216 159,09	0,00
2.	Spotřeba energie	502	197 823,59	0,00	368 674,59	0,00
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Prodané zboží	504	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Aktivace oběžného majetku	507	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Opravy a udržování	511	135 087,00	0,00	18 500,00	0,00
9.	Cestovné	512	1 764,00	0,00	2 166,00	0,00
10.	Náklady na reprezentaci	513	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Ostatní služby	518	166 724,00	0,00	177 793,73	0,00
13.	Mzdové náklady	521	3 587 967,00	0,00	3 904 652,00	0,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	1 149 242,00	0,00	1 240 380,00	0,00
15.	Jiné sociální pojištění	525	14 280,00	0,00	15 413,00	0,00
16.	Zákonné sociální náklady	527	45 536,50	0,00	105 310,40	0,00
17.	Jiné sociální náklady	528	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Daň silniční	531	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	Daň z nemovitostí	532	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Jiné daně a poplatky	538	0,00	0,00	100,00	0,00
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	Jiné pokuty a penále	542	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Prodaný materiál	544	0,00	0,00	0,00	0,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
26.	Manka a škody	547	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Tvorba fondů	548	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	8 833,00	0,00	0,00	0,00
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	Prodané pozemky	554	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	0,00	0,00	0,00	0,00
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	0,00	0,00	0,00	0,00
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	156 763,00	0,00	230 253,66	0,00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	72 753,00	0,00	63 550,00	0,00
II.	Finanční náklady		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Úroky	562	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Kurzové ztráty	563	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Ostatní finanční náklady	569	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Náklady na transfery		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Daň z příjmů		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Daň z příjmů	591	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	VÝNOSY CELKEM		5 687 110,12	0,00	6 348 926,87	0,00
I.	Výnosy z činnosti		106 224,00	0,00	106 528,48	0,00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	16 500,00	0,00	7 800,00	0,00
3.	Výnosy z pronájmu	603	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Jiné pokuty a penále	642	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0,00	0,00	0,00	0,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Čerpání fondů	648	21 114,00	0,00	18 810,66	0,00
17.	Ostatní výnosy z činností	649	68 610,00	0,00	79 917,82	0,00
<b>II.</b>	<b>Finační výnosy</b>		<b>13 247,42</b>	<b>0,00</b>	<b>21 378,39</b>	<b>0,00</b>
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Úroky	662	13 247,42	0,00	21 378,39	0,00
3.	Kurzové zisky	663	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ostatní finační výnosy	669	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Výnosy z transferů</b>		<b>5 567 638,70</b>	<b>0,00</b>	<b>6 221 020,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	5 567 638,70	0,00	6 221 020,00	0,00
<b>C.</b>	<b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		5 453,45	0,00	5 974,40	0,00
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		5 453,45	0,00	5 974,40	0,00

Sestaveno dne:

Podpisový záznam:



Právní forma účetní jednotky  
**Příspěvková organizace**

Předmět podnikání

Pozn.:

**Základní škola Ročov**  
příspěvková organizace  
Ročov 121, 439 67 Ročov  
IČO 61357383  
tel. 602 675 472, 724 313 983  
zs@zsrocov.cz

## Příloha č.5 - A.1.

sestavená k **31.12.2025**

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení:

Název, sídlo, právní forma a předmět podnikání účetní jednotky, IČ

Základní škola Ročov

příspěvková organizace

Ročov 121

439 67 Ročov

Příspěvková organizace

IČ: 61357383

<b>A.1.</b>	<b>Informace podle § 7 odst. 3 zákona</b>
Částka:	0,00Kč
Text:	

## Příloha č.5 - A.2.

sestavená k **31.12.2025**

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení:

Název, sídlo, právní forma a předmět podnikání účetní jednotky, IČ

Základní škola Ročov

příspěvková organizace

Ročov 121

439 67 Ročov

Příspěvková organizace

IČ: 61357383

A.2.	Informace podle § 7 odst. 4 zákona
Částka:	0,00Kč
Text:	

## Příloha č.5 - A.3.

sestavená k 31.12.2025

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení:

Název, sídlo, právní forma a předmět podnikání účetní jednotky, IČ

Základní škola Ročov

příspěvková organizace

Ročov 121

439 67 Ročov

Příspěvková organizace

IČ: 61357383

A.3.	Informace podle § 7 odst. 5 zákona
Částka:	0,00Kč
Text:	

## Příloha č.5 - A.4.

sestavená k 31.12.2025

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

Název, sídlo, právní forma a předmět podnikání účetní jednotky, IČ

Základní škola Ročov

příspěvková organizace

Ročov 121

439 67 Ročov

Příspěvková organizace

IČ: 61357383

Okamžik sestavení:

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů				
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>P.I.</b>	<b>Majetek a závazky účetní jednotky</b>		3 891 712,32	3 908 711,32
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	126 565,60	126 565,60
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	329 801,63	346 800,63
3.	Vyřazené pohledávky	905	0,00	0,00
4.	Vyřazené závazky	906	0,00	0,00
5.	Ostatní majetek	909	3 435 345,09	3 435 345,09
<b>P.II.</b>	<b>Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů</b>		0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	0,00	0,00
2.	Krátkodobé podmíněné závazky předfinancování transferů	912	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	0,00	0,00
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	0,00	0,00
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	0,00	0,00
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	0,00	0,00

**A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů**

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.III.	<b>Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou</b>		0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	0,00	0,00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	0,00	0,00
6.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	0,00	0,00

P.IV.	Další podmíněné pohledávky a ostatní podmíněná aktiva		0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0,00	0,00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	0,00	0,00
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0,00	0,00
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0,00	0,00
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0,00	0,00
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0,00	0,00
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	0,00	0,00
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	0,00	0,00

<b>P.V.</b>	<b>Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouh. podmíněné závazky z transferů</b>		0,00	0,00
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	0,00	0,00
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	0,00	0,00
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	0,00	0,00
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	0,00	0,00
<b>P.VI.</b>	<b>Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku</b>		0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z leasingových smluv operativního leasingu	961	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z leasingových smluv operativního leasingu	962	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	0,00	0,00
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	0,00	0,00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	0,00	0,00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	0,00	0,00

P.VII.	Další podmíněné závazky		0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0,00	0,00
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	0,00	0,00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činností zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	0,00	0,00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činností moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	0,00	0,00
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	0,00	0,00
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0,00	0,00
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	0,00	0,00
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0,00	0,00
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	0,00	0,00
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	0,00	0,00

<b>P.VIII.</b>	<b>Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty</b>		0,00	0,00
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva			
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	991	0,00	0,00
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	992	0,00	0,00
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	993	0,00	0,00
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	994	0,00	0,00
		999	3 891 712,32	3 908 711,32

## Příloha č.5 - A.5.

sestavená k **31.12.2025**

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení:

Název, sídlo, právní forma a předmět podnikání účetní jednotky, IČ

Základní škola Ročov

příspěvková organizace

Ročov 121

439 67 Ročov

Příspěvková organizace

IČ: 61357383

<b>A.5.</b>	<b>Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona</b>
-------------	---

Text:

## Příloha č.5 - A.6.

sestavená k **31.12.2025**

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení:

Název, sídlo, právní forma a předmět podnikání účetní jednotky, IČ

Základní škola Ročov

příspěvková organizace

Ročov 121

439 67 Ročov

Příspěvková organizace

IČ: 61357383

A.6.	Informace podle § 19 odst. 5 písm. a) zákona
Text:	

## Příloha č. B.1.

sestavená k **31.12.2025**

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení:

Název, sídlo, právní forma a předmět podnikání účetní jednotky, IČ

Základní škola Ročov

příspěvková organizace

Ročov 121

439 67 Ročov

Příspěvková organizace

IČ: 61357383

<b>B.1.</b>	<b>Informace podle § 66 odst. 6</b>
-------------	-------------------------------------

Text:

## Příloha č. B.2.

sestavená k **31.12.2025**

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení:

Název, sídlo, právní forma a předmět podnikání účetní jednotky, IČ

Základní škola Ročov

příspěvková organizace

Ročov 121

439 67 Ročov

Příspěvková organizace

IČ: 61357383

B.2.	Informace podle § 66 odst. 8
Text:	

## Příloha č. B.3.

sestavená k **31.12.2025**

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení:

Název, sídlo, právní forma a předmět podnikání účetní jednotky, IČ

Základní škola Ročov

příspěvková organizace

Ročov 121

439 67 Ročov

Příspěvková organizace

IČ: 61357383

B.3.	Informace podle § 66 odst. 3
Částka:	0,00Kč
Text:	

## Příloha č.5 - C

sestavená k 31.12.2025

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení:

Název, sídlo, právní forma a předmět podnikání účetní jednotky, IČ

Základní škola Ročov

příspěvková organizace

Ročov 121

439 67 Ročov

Příspěvková organizace

IČ: 61357383

### C. Doplnující informace k položkám rozvahy "C.I.1. Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	0,00	0,00
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	0,00	0,00

## Příloha č.5 - D.1.

sestavená k **31.12.2025**

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení:

Název, sídlo, právní forma a předmět podnikání účetní jednotky, IČ

Základní škola Ročov

příspěvková organizace

Ročov 121

439 67 Ročov

Příspěvková organizace

IČ: 61357383

D.1.	Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku
Částka:	0,00Kč
Text:	

## Příloha č.5 - D.2.

sestavená k **31.12.2025**

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení:

Název, sídlo, právní forma a předmět podnikání účetní jednotky, IČ

Základní škola Ročov

příspěvková organizace

Ročov 121

439 67 Ročov

Příspěvková organizace

IČ: 61357383

D.2.	Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem
Částka:	0,00Kč

## Příloha č.5 - D.3.

sestavená k 31.12.2025

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení:

Název, sídlo, právní forma a předmět podnikání účetní jednotky, IČ

Základní škola Ročov

příspěvková organizace

Ročov 121

439 67 Ročov

Příspěvková organizace

IČ: 61357383

D.3.	Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m <sup>2</sup>
Částka:	0,00Kč

## Příloha č.5 - D.4.

sestavená k **31.12.2025**

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení:

Název, sídlo, právní forma a předmět podnikání účetní jednotky, IČ

Základní škola Ročov

příspěvková organizace

Ročov 121

439 67 Ročov

Příspěvková organizace

IČ: 61357383

D.4.	Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem
Částka:	0,00Kč

## Příloha č.5 - D.5.

sestavená k **31.12.2025**

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení:

Název, sídlo, právní forma a předmět podnikání účetní jednotky, IČ

Základní škola Ročov

příspěvková organizace

Ročov 121

439 67 Ročov

Příspěvková organizace

IČ: 61357383

D.5.	Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem
Částka:	0,00Kč

## Příloha č.5 - D.6.

Název, sídlo, právní forma a předmět podnikání účetní jednotky, IČ

Základní škola Ročov

příspěvková organizace

Ročov 121

439 67 Ročov

Příspěvková organizace

IČ: 61357383

sestavená k 31.12.2025

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení:

D.6.	Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem
Částka:	0,00Kč

## Příloha č.5 - D.7.

sestavená k **31.12.2025**

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení:

Název, sídlo, právní forma a předmět podnikání účetní jednotky, IČ

Základní škola Ročov

příspěvková organizace

Ročov 121

439 67 Ročov

Příspěvková organizace

IČ: 61357383

<b>D.7.</b>	<b>Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem</b>
-------------	--

Částka:	0,00Kč
---------	--------

Text:	
-------	--

## Příloha č.5 - D.8.

sestavená k **31.12.2025**

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení:

Název, sídlo, právní forma a předmět podnikání účetní jednotky, IČ

Základní škola Ročov

příspěvková organizace

Ročov 121

439 67 Ročov

Příspěvková organizace

IČ: 61357383

<b>D.8.</b>	<b>Ocenění lesních porostů jiným způsobem</b>
Částka:	0,00Kč
Text:	

## Příloha č.5 - E.1.

sestavená k **31.12.2025**

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení:

Název, sídlo, právní forma a předmět podnikání účetní jednotky, IČ

Základní škola Ročov

příspěvková organizace

Ročov 121

439 67 Ročov

Příspěvková organizace

IČ: 61357383

<b>E.1.</b>	<b>Doplňující informace k položkám rozvahy</b>	
<b>K položce</b>	<b>Doplňující informace</b>	<b>Částka</b>
		0,00

## Příloha č.5 - E.2.

Název, sídlo, právní forma a předmět podnikání účetní jednotky, IČ

Základní škola Ročov

příspěvková organizace

Ročov 121

439 67 Ročov

Příspěvková organizace

IČ: 61357383

sestavená k 31.12.2025

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení:

E.2.	Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty	
K položce	Doplňující informace	Částka
		0,00

## Příloha č.5 - E.3.

sestavená k 31.12.2025

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení:

Název, sídlo, právní forma a předmět podnikání účetní jednotky, IČ

Základní škola Ročov

příspěvková organizace

Ročov 121

~~4839687~~ Ročov

Příspěvková organizace

IČ: 61357383

E.3.	Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích	
K položce	Doplňující informace	Částka
		0,00

## Příloha č.5 - E.4.

sestavená k **31.12.2025**

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení:

Název, sídlo, právní forma a předmět podnikání účetní jednotky, IČ

Základní škola Ročov

příspěvková organizace

Ročov 121

439 67 Ročov

Příspěvková organizace

IČ: 61357383

E.4.	Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu	
K položce	Doplňující informace	Částka
		0,00

# Příloha č.5 - F - A

## Fond kulturních a sociálních potřeb

sestavená k 31.12.2025

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení:

Název, sídlo, právní forma a předmět podnikání účetní jednotky, IČ

Základní škola Ročov

příspěvková organizace

Ročov 121

439 67 Ročov

Příspěvková organizace

IČ: 61357383

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky		
Položka		Běžné účetní období
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	3 819,77
A.II.	Tvorba fondu	34 344,00
1.	Základní přiděl	34 344,00
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	0,00
3.	Náhrady škod a pojistné plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	0,00
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	0,00
5.	Ostatní tvorba fondu	0,00
A.III.	Čerpání fondu	15 776,00
1.	Půjčky na bytové účely	0,00
2.	Stravování	4 928,00
3.	Rekreace	0,00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	10 848,00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	0,00
6.	Poskytnuté peněžní dary	0,00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	0,00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0,00
9.	Ostatní užití fondu	0,00
A. IV.	Konečný stav fondu	22 387,77

# Příloha č.5 - F - D

## Rezervní fond

sestavená k 31.12.2025

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení:

Název, sídlo, právní forma a předmět podnikání účetní jednotky, IČ

Základní škola Ročov

příspěvková organizace

Ročov 121

439 67 Ročov

Příspěvková organizace

IČ: 61357383

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky		
Číslo	Položka	Běžné účetní období
	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	63 753,32
D.ii.	Tvorba fondu	216 361,29
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	5 974,40
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	188 272,89
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	0,00
4.	Peněžní dary - účelové	22 114,00
5.	Peněžní dary - neúčelové	0,00
6.	Ostatní tvorba	0,00
D.III.	Čerpání fondu	34 735,00
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0,00
2.	Úhrada sankcí	0,00
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	0,00
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0,00
5.	Ostatní čerpání	34 735,00
D.IV.	Konečný stav fondu	245 379,61

# Příloha č.5 - F - F

## Investiční fond

sestavená k 31.12.2025

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

Název, sídlo, právní forma a předmět podnikání účetní jednotky, IČ

Základní škola Ročov

příspěvková organizace

Ročov 121

439 67 Ročov

Příspěvková organizace

Okamžik sestavení:

IČ: 61357383

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky		
Položka		Běžné účetní období
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu	7 554,20
F.II.	Tvorba fondu	0,00
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatele schváleného dle odpisového plánu	0,00
2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	0,00
3.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	0,00
4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	0,00
5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	0,00
6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0,00
7.	Převody z rezervního fondu	0,00
F.III.	Čerpání fondu	0,00
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	0,00
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0,00
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	0,00
4.	Navýšení peněžních prostředků určených k financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	0,00
F.IV.	Konečný stav fondu	7 554,20

## Příloha č.5 - F - G

### Stavby

sestavená k 31.12.2025

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení:

Název, sídlo, právní forma a předmět podnikání účetní jednotky, IČ

Základní škola Ročov

příspěvková organizace

Ročov 121

439 67 Ročov

Příspěvková organizace

IČ: 61357383

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
<b>G</b>	<b>Stavby</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
G 1.	Bytové domy a bytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
G 2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	0,00	0,00	0,00	0,00
G 3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
G 4.	Komunikace a veřejné osvětlení	0,00	0,00	0,00	0,00
G 5.	Jiné inženýrské sítě	0,00	0,00	0,00	0,00
G 6.	Ostatní stavby	0,00	0,00	0,00	0,00

## Příloha č.5 - F - H Pozemky

sestavená k 31.12.2025

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení:

Název, sídlo, právní forma a předmět podnikání účetní jednotky, IČ

Základní škola Ročov

příspěvková organizace

Ročov 121

439 67 Ročov

Příspěvková organizace

IČ: 61357383

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H	Pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H 1.	Stavební pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H 2.	Lesní pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H 3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	0,00	0,00	0,00	0,00
H 4.	Zastavěná plocha	0,00	0,00	0,00	0,00
H 5.	Ostatní pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00

## Příloha č.5 - I

sestavená k 31.12.2025

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení:

Název, sídlo, právní forma a předmět podnikání účetní jednotky, IČ

Základní škola Ročov

příspěvková organizace

Ročov 121

439 67 Ročov

Příspěvková organizace

IČ: 61357383

### I. Doplňující informace k položce, "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku majetku určeného k prodeji podle § 64	0,00	0,00
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00

## Příloha č.5 - J

sestavená k 31.12.2025

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení:

Název, sídlo, právní forma a předmět podnikání účetní jednotky, IČ

Základní škola Ročov

příspěvková organizace

Ročov 121

439 67 Ročov

Příspěvková organizace

IČ: 61357383

J. Doplnující informace k položce, "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty			
Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	0,00	0,00
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00

## Příloha K

sestavená k 31.12.2025

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení:

Název, sídlo, právní forma a předmět podnikání účetní jednotky, IČ

Základní škola Ročov

příspěvková organizace

Ročov 121

439 67 Ročov

Příspěvková organizace

IČ: 61357383

### K. Doplnující informace k poskytnutým garancím

K.1 Doplnující informace k poskytnutým garancím jednorázovým									
IČ účetní jednotky věřitele	Název účetní jednotky věřitele	IČ účetní jednotky dlužníka	Název účetní jednotky dlužníka	Datum poskytnutí garance	Nominální hodnota zajištěné pohledávky	Datum plnění ručitelem v daném roce	Výše plnění ručitelem v daném roce	Celková výše plnění ručitelem od poskytnutí garance	Druh dluhového nástroje
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
0		0			0,00		0,00	0,00	0

## Příloha L

sestavená k 31.12.2025

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení:

Název, sídlo, právní forma a předmět podnikání účetní jednotky, IČ

Základní škola Ročov

příspěvková organizace

Ročov 121

439 67 Ročov

Příspěvková organizace

IČ: 61357383

### L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Základní údaje								Výdaje vynaložené na pořízení majetku					
Projekt	Druh projektu	Datum uzavření smlouvy	Dodavatel		Stavební fáze		Ocenění pořízovaného majetku dle smlouvy	t-4	t-3	t-2	t-1	Celkem	
			Obchodní firma	IČ	Rok zahájení	Rok ukončení							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
					0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0

Platby za dostupnost											Další platby a plnění zadavatele							
Počátek	Konec	t-4	v tom:		t-3	v tom:		t-2	v tom:		t-1	Výdaje na pořízení majetku celkem	t-4	t-3	t-2	t-1	Celkem	
			Výdaje na pořízení majetku			Výdaje na pořízení majetku			Výdaje na pořízení majetku									
14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	
0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0

# Příloha M

Název, sídlo, právní forma a předmět podnikání účetní jednotky, IČ

Základní škola Ročov

příspěvková organizace

Ročov 121

439 67 Ročov

Příspěvková organizace

IČ: 61357383

sestavená k 31.12.2025

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení:

## M. Doplňující informace k příjmům a výdajům

Číslo Položky	Název položky	1.	2.
		Účetní období	
		Běžné	Minulé
<b>A.</b>	<b>PENĚŽNÍ TOKY Z PROVOZNÍ ČINNOSTI</b>		
<b>A.1.</b>	<b>PŘÍJMY CELKEM</b>	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Příjmy z daní</b>	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Příjmy ze sociálních příspěvků</b>	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Příjmy z transferů</b>	0,00	0,00
1.	Příjmy z transferů od zahraničních vlád - běžné	0,00	0,00
2.	Příjmy z transferů od zahraničních vlád - kapitálové	0,00	0,00
3.	Příjmy z transferů od mezinárodních organizací - běžné	0,00	0,00
4.	Příjmy z transferů od mezinárodních organizací - kapitálové	0,00	0,00
5.	Příjmy z transferů od institucí vládního sektoru - běžné	0,00	0,00
6.	Příjmy z transferů od institucí vládního sektoru - kapitálové	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Jiné příjmy z provozní činnosti</b>	0,00	0,00
1.	Úroky	0,00	0,00
2.	Podíly na zisku	0,00	0,00
3.	Nájemné	0,00	0,00
4.	Jiné příjmy z vlastnictví	0,00	0,00
5.	Uskutečněný prodej zboží a služeb na tržním principu	0,00	0,00
6.	Správní poplatky	0,00	0,00
7.	Jiné příjmy z prodeje zboží a služeb	0,00	0,00
8.	Pokuty, penále a propadnutí	0,00	0,00
9.	Dary - běžné	0,00	0,00
10.	Dary - kapitálové	0,00	0,00
11.	Ostatní příjmy	0,00	0,00
<b>A.2.</b>	<b>VÝDAJE CELKEM</b>	0,00	0,00
<b>V.</b>	<b>Výdaje na náhrady zaměstnancům</b>	0,00	0,00
1.	Mzdy a platy peněžní	0,00	0,00
2.	Zboží a služby poskytované zaměstnancům	0,00	0,00
3.	Sociální příspěvky	0,00	0,00
<b>VI.</b>	<b>Změna stavu dlouhodobých pohledávek (+/-)</b>	0,00	0,00
<b>VII.</b>	<b>Celková změna stavu peněžních prostředků</b>	0,00	0,00
1.	Výdaje na úroky institucím vládního sektoru	0,00	0,00
2.	Ostatní výdaje na úroky	0,00	0,00
<b>VIII.</b>	<b>Výdaje na transfery podnikatelským subjektům jiné než investiční</b>	0,00	0,00

**M. Doplňující informace k příjmům a výdajům**

Číslo Položky	Název položky	1.	2.
		Účetní období	
		Běžné	Minulé
<b>IX.</b>	<b>Výdaje na transfery</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Výdaje na transfery od zahraničních vlád - běžné	0,00	0,00
2.	Výdaje na transfery od zahraničních vlád - kapitálové	0,00	0,00
3.	Výdaje na transfery od mezinárodních organizací - běžné	0,00	0,00
4.	Výdaje na transfery od mezinárodních organizací - kapitálové	0,00	0,00
5.	Výdaje na transfery od institucí vládního sektoru - běžné	0,00	0,00
6.	Výdaje na transfery od institucí vládního sektoru - kapitálové	0,00	0,00
<b>X.</b>	<b>Výdaje na sociální Výdaje Výdaje na sociální dávky</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Dávky sociálního zabezpečení	0,00	0,00
2.	Dávky sociální pomoci	0,00	0,00
3.	Sociální dávky zaměstnavatelů	0,00	0,00
<b>XI.</b>	<b>Jiné výdaje z provozní činnosti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Podíly na zisku	0,00	0,00
2.	Nájemné	0,00	0,00
3.	Ostatní výdaje - běžné	0,00	0,00
4.	Ostatní výdaje - kapitálové	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>PENĚŽNÍ TOKY Z INVESTIC DO NEFINANČNÍCH AKTIV</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B.1.</b>	<b>Nákupy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Kulturní předměty	0,00	0,00
II.	Pozemky, ložiska nerostů a emisní povolenky	0,00	0,00
III.	Ostatní nákupy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	0,00	0,00
<b>B.2.</b>	<b>Prodeje dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Kulturní předměty	0,00	0,00
II.	Pozemky, ložiska nerostů a emisní povolenky	0,00	0,00
III.	Ostatní prodeje dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>SALDO Z NEFINANČNÍCH PENĚŽNÍCH TOKU</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D.</b>	<b>PENĚŽNÍ TOKY Z FINANCOVÁNÍ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D.1.</b>	<b>Čistá změna finančních aktiv jiných než oběživo a depozita</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Nákupy finančních aktiv jiných než oběživo a depozita (+)	0,00	0,00
II.	Prodeje finančních aktiv jiných než oběživo a depozita (-)	0,00	0,00
III.	Poskytnuté půjčky (+)	0,00	0,00
IV.	Splátky poskytnutých půjček (-)	0,00	0,00
<b>D.2.</b>	<b>Čistá změna stavu přijatých půjček a vydaných dluhopisů</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Přijaté půjčky (+)	0,00	0,00
II.	Splátky přijatých půjček (-)	0,00	0,00
III.	Vydané dluhopisy (+)	0,00	0,00
IV.	Splátky vydaných dluhopisů (-)	0,00	0,00
<b>E.</b>	<b>Čistá změna oběživa a depozit (nárůst (+) / pokles (-))</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Rozvaha

## PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Název, sídlo, právní forma a předmět činnosti účetní jednotky, IČ

Mateřská škola Ročov, příspěvková organizace

439 67 Ročov

IČ: 61357456

sestavená k 31.12.2025

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO				
<b>AKTIVA</b>			2 381 996.51	1 055 613.46	1 326 383.05	731 888.71
<b>CELKEM</b>						
<b>A.</b>	<b>Stálá aktiva</b>		1 161 838.46	1 055 613.46	106 225.00	131 416.00
<b>I.</b>	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</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				
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				
<b>II.</b>	<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>		1 161 838.46	1 055 613.46	106 225.00	131 416.00
1.	Pozemky	031				
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	105 156.07	55 185.07	49 971.00	60 483.00
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	200 976.00	144 722.00	56 254.00	70 933.00
5.	Pěstíelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	855 706.39	855 706.39		
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				
<b>III.</b>	<b>Dlouhodobý finanční majetek</b>					
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				
<b>IV.</b>	<b>Dlouhodobé pohledávky</b>					
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				
<b>B.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>		1 220 158.05		1 220 158.05	600 472.71
<b>I.</b>	<b>Zásoby</b>		6 372.18		6 372.18	10 378.67
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	6 372.18		6 372.18	10 378.67
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				
<b>II.</b>	<b>Krátkodobé pohledávky</b>		389 363.00		389 363.00	123 826.00
1.	Odběratelé	311	392.00		392.00	469.00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	104 230.00		104 230.00	122 230.00
5.	Jiné pohledávky z hlavních činností	315				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO				
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 vybrannými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybrannými místními vládními institucemi	348				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30.	Náklady příštích období	381	1 793.00		1 793.00	1 127.00
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388	282 948.00		282 948.00	
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
<b>III.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek</b>		<b>824 422.87</b>		<b>824 422.87</b>	<b>466 268.04</b>
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				
9.	Běžný účet	241	799 672.89		799 672.89	459 136.02
10.	Běžný účet FKSP	243	20 044.98		20 044.98	6 338.02
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	4 705.00		4 705.00	794.00

položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
VA LKEM			1 326 383.05	731 888.71
C.	Vlastní kapitál		437 012.76	213 889.97
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		125 413.42	150 635.42
1.	Jmění účetní jednotky	401	55 947.42	68 767.42
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	69 466.00	81 868.00
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		311 599.34	59 110.00
1.	Fond odměn	411		
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	19 624.58	8 235.41
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	13 657.15	16 871.34
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	235 564.54	4 070.18
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	42 753.07	29 933.07
III.	Výsledek hospodaření			4 144.55
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období			4 144.55
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		889 370.29	517 998.74
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky			
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		
III.	Krátkodobé závazky		889 370.29	517 998.74
1.	Krátkodobé úvěry	261		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	6 518.00	
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	94 647.00	104 638.00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	205 301.00	149 432.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	79 940.00	59 137.00
13.	Zdravotní pojištění	337	34 470.00	25 027.00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	20 386.00	21 129.00
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	282 948.00	
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384		
37.	Dohadné účty pasivní	389	161 668.05	151 230.00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	3 492.24	7 405.74

Sestaveno dne: 15.01.2026 14:42:38	Podpisový záznam Mateřská školka Ročov Ročov 199, Ročov 439 67 IČO 611357456 ms.rocov@seznam.cz
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn.

## Výkaz zisku a ztráty

### ZÁKLADNÍ

Název, sídlo, právní forma a předmět činnosti účetní jednotky, IČ

**Mateřská škola Ročov, příspěvková organizace**

439 67 Ročov

IČ: 61357456

**sestavený k 31.12.2025**

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
<b>A.</b>	<b>NÁKLADY CELKEM</b>		<b>3 637 403.18</b>		<b>3 843 889.71</b>	
<b>I.</b>	<b>Náklady z činnosti</b>		<b>3 637 403.18</b>		<b>3 843 889.71</b>	
1.	Spotřeba materiálu	501	408 279.01		398 649.46	
2.	Spotřeba energie	502	216 232.31		198 776.06	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	25 141.35		12 842.00	
9.	Cestovné	512				
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	203 986.56		241 350.72	
13.	Mzdové náklady	521	2 033 557.00		2 086 601.00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	675 315.00		658 215.00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	8 437.46		8 178.49	
16.	Zákonné sociální náklady	527	28 967.33		108 831.97	
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	617.00			
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	25 191.00		25 191.00	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
34.	Náklady z odepsaných pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	7 358.74		65 413.77	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	4 320.42		39 840.24	
<b>II.</b>	<b>Finanční náklady</b>					
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
<b>III.</b>	<b>Náklady na transfery</b>					
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
<b>V.</b>	<b>Daň z příjmů</b>					
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				

Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
		BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
<b>VÝNOSY CELKEM</b>		<b>3 637 403.18</b>		<b>3 848 034.26</b>	
Výnosy z činnosti		429 925.69		419 374.70	
Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
Výnosy z prodeje služeb	602	417 902.59		404 062.16	
Výnosy z pronájmu	603				
Výnosy z prodaného zboží	604				
Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
Jiné pokuty a penále	642				
Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
Výnosy z prodeje materiálu	644				
Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
Výnosy z prodeje pozemků	647				
Čerpání fondů	648	12 021.34		1 000.00	
Ostatní výnosy z činnosti	649	1.76		14 312.54	
<b>II. Finanční výnosy</b>		<b>7 479.45</b>		<b>12 372.56</b>	
Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
Úroky	662	7 479.45		12 372.56	
Kurzové zisky	663				
Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
Ostatní finanční výnosy	669				
<b>IV. Výnosy z transferů</b>		<b>3 199 998.04</b>		<b>3 416 287.00</b>	
Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	3 199 998.04		3 416 287.00	
<b>C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>					
Výsledek hospodaření před zdaněním				4 144.55	
Výsledek hospodaření běžného účetního období				4 144.55	

Sestaveno dne: 15.01.2026 14:43:10	Podpisový záznam Materšská školka Ročov Ročov 199, Ročov 439 67 IČO 61357456 ms.rocov@seznam.cz
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn.

## Příloha

## ZÁKLADNÍ

Název, sídlo, právní forma a předmět činnosti účetní jednotky, IČ

Mateřská škola Ročov, příspěvková organizace

439 67 Ročov

IČ: 61357456

sestavená k 31.12.2025

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

## A.4. Informace podle §7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>P.I.</b>	<b>Majetek účetní jednotky</b>		<b>169 658.84</b>	<b>197 075.34</b>
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	4 694.80	4 694.80
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	164 964.04	192 380.54
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
<b>P.II.</b>	<b>Kr. podm. pohledávky a závazky z transferů</b>			
1.	Kr. podm. pohledávky z předf. transf.	911		
2.	Kr. podm. závazky z předf. transf.	912		
3.	Kr. podm. pohledávky ze zahr. transf.	913		
4.	Kr. podm. závazky ze zahr. transf.	914		
5.	Ostatní kr. podm. pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní kr. podm. závazky z transferů	916		
<b>P.III.</b>	<b>Podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.</b>			
1.	Kr.podm.pohl.z důvodu úplatného už. maj.	921		
2.	Dl.podm.pohl.z důvodou úplatného už. maj.	922		
3.	Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka	923		
4.	Dl.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka	924		
5.	Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj.-jiný důvod	925		
6.	Dl.podm.pohl.z důvodu už.maj.-jiný důvod	926		
<b>P.IV.</b>	<b>Další podmíněné pohledávky</b>			
1.	Kr.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj.	931		
2.	Dl.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj.	932		
3.	Kr.podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dl.podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Kr. podm. pohl. ze sdílených daní	939		
6.	Dl. podm. pohl. ze sdílených daní	941		
7.	Kr.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dl.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Kr.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění	944		
10.	Dl.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění	945		
11.	Kr.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení	947		
12.	Dl.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení	948		
<b>P.V.</b>	<b>Dl. podm. pohledávky a závazky z transferů</b>			
1.	Dl. podm. pohledávky z předf. transferů	951		
2.	Dl. podm. závazky z předf. transferů	952		
3.	Dl. podm. pohledávky ze zahr. transferů	953		
4.	Dl. podm. závazky ze zahr. transferů	954		
5.	Ost. dl. podm. pohledávky z transferů	955		
6.	Ost. dl. podm. závazky z transferů	956		
<b>P.VI.</b>	<b>Podm.závazky z důvodu užívání cizího maj.</b>			
1.	Kr.podm.závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dl.podm.závazky z operativního leasingu	962		
3.	Kr.podm.záv. z finančního leasingu	963		
4.	Dl.podm.záv. z finančního leasingu	964		
5.	Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. - výpůjčka	965		
6.	Dl.podm.záv.z důvodu už.maj. - výpůjčka	966		
7.	Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí	967		
8.	Dl.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí	968		
<b>P.VII.</b>	<b>Další podmíněné závazky</b>			

A.4. Informace podle §7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Kr.podm.záv.ze smluv o pořízení dl.maj.	971		
2.	Dl.podm.záv.ze smluv o pořízení dl.maj.	972		
3.	Kr. podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dl. podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Kr. podmíněné záv. z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dl. podmíněné záv. z přijatého kolaterálu	976		
7.	Kr.podm.záv.z práv. předpisů a další čin.	978		
8.	Dl.podm.záv.z práv. předpisů a další čin.	979		
9.	Kr.podm.závazky z poskyt. garancí jednor.	981		
10.	Dl.podm.závazky z poskyt. garancí jednor.	982		
11.	Kr. podm. záv. z poskyt. garancí ostatních	983		
12.	Dl. podm. záv. z poskyt. garancí ostatních	984		
13.	Kr. podm. záv. ze soud. sporů, správ říz..	985		
14.	Dl. podm. záv. ze soud. sporů, správ říz..	986		
<b>P.VIII.</b>	<b>Ost. podm. aktiva a pasiva a vyrov. účty</b>			
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	169 658.84	197 075.34

C. Doplnující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.3 Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýš.st.transf.na poř. DM za běž. úč. obd.		
C.2.	Sníž.st.transf.na poř.DM ve věc. a čas. s.		

## Fond kulturních a sociálních potřeb

Číslo	Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
	Název		
<b>A.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>		
<b>A.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>		<b>8 235.41</b>
1.	Základní příděl		<b>20 089.17</b>
2.	Splátky půjček na bytové účely do r.1992		20 089.17
3.	Náhrady škod a poj.plnění od pojišťovny		
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu		
5.	Ostatní tvorba fondu		
<b>A.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>		<b>8 700.00</b>
1.	Půjčky na bytové účely		
2.	Stravování		
3.	Rekreace		
4.	Kultura, tělovýchova a sport		
5.	Sociální výpomoci a půjčky		
6.	Poskytnuté peněžní dary		
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		
8.	Úhrada části pojistného na soukromé ŽP		3 000.00
9.	Ostatní užití fondu		
<b>A.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>		<b>5 700.00</b>
			<b>19 624.58</b>

## Rezervní fond

Číslo	Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
		Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		
D.II.	Tvorba fondu		20 941.52
1.	Zlepšený výsledek hospodaření		240 301.51
2.	Nespotřebované dotace z rozp.EU		4 144.55
3.	Nespotřebované dotace z mezinár.smluv		235 156.96
4.	Peněžní dary - účelové		
5.	Peněžní dary - neúčelové		1 000.00
6.	Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		12 021.34
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		
2.	Úhrada sankcí		
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřiz.		
4.	Čas.překlenutí nesouladu výnosů a nákladů		
5.	Ostatní čerpání		
D.IV.	Konečný stav fondu		12 021.34
			249 221.69

## Fond investic

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
<b>F.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>	
<b>F.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>	<b>29 933.07</b>
1.	Penež. prostředky ve výši odpisů DNM a DHM	12 820.00
2.	Investiční příspěvek z rozp. zřizovatele	12 820.00
3.	Inv. dotace ze st. fondů aj.veř. rozp.	
4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného DHM	
5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subj.	
6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku PO	
7.	Převody z rezervního fondu	
<b>F.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>	
1.	Pořízení a techn. zhod. DNM a DHM	
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	
4.	Navýšení pen.prost. určených na fin.údržby	
<b>F.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>	<b>42 753.07</b>

G. Doplňující informace k položce "A.II.3 Stavby" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Dopl. inf. k "A.II.3. Stavby" výk. rozvahy	105 156.07	55 185.07	49 971.00	60 483.00
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebyt. jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	105 156.07	55 185.07	49 971.00	60 483.00

H. Doplnující informace k položce "A.II.1 Pozemky" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Dop. inf. k "A.II.1. Pozemky" výk. rozvahy				
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha				
H.5.	Ostatní pozemky				

I. Doplnující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
I.1.	Nákl. z přec. reál. hod. maj. urč. k prod.		
I.2.	Ost.náklady z přecenění reálnou hodnotou		

J. Dopňující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		
J.1.	Výn.z přec. reál. hodn. maj. urč. k prod.		
J.2.	Ost.výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

Sestaveno dne: 15.01.2026 14:43:42	Podpisový záznam <b>Matěřská školka Ročov</b> Ročov 199, Ročov 439 67 IČO 61357456 ms.rocov@seznam.cz
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn.