Základní škola a Mateřská škola Sepekov

ROZVAHA

sestavená k 31.12.2025

(v Kč, na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení :
2025-12-31 11:07:19

Sepekov 238
398 51 Sepekov

IČO : **75001055**

Příspěvková organizace CZ-NACE:

Předmět: **základní vzdělávání**

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
	AKTIVA CELKEM		**63.994.349,92**	**19.891.296,45**	**44.103.053,47**	**42.567.278,49**
A.	**Stálá aktiva**		**56.273.239,13**	**19.891.296,45**	**36.381.942,68**	**36.757.963,68**
A.I.	**Dlouhodobý nehmotný majetek**		**208.100,62**	**208.100,62**		
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	**208.100,62**	**208.100,62**		
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				
A.II.	**Dlouhodobý hmotný majetek**		**56.065.138,51**	**19.683.195,83**	**36.381.942,68**	**36.757.963,68**
1.	Pozemky	031	**207.276,02**		**207.276,02**	**207.276,02**
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	**45.233.322,86**	**10.965.510,—**	**34.267.812,86**	**34.651.259,86**
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí	022	**3.415.466,38**	**1.586.918,10**	**1.828.548,28**	**1.796.922,28**
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	**7.130.767,73**	**7.130.767,73**		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený douhodobý hmotný majetek	042	**78.305,52**		**78.305,52**	**102.505,52**
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
A.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				
A.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	Synt. účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
B.	**Oběžná aktiva**		**7.721.110,79**		**7.721.110,79**	**5.809.314,81**
B.I.	**Zásoby**		**158.697,09**		**158.697,09**	**246.301,70**
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	**158.697,09**		**158.697,09**	**246.301,70**
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.	**Krátkodobé pohledávky**		**1.472.712,41**		**1.472.712,41**	**2.446.410,50**
1.	Odběratelé	311	**15.755,—**		**15.755,—**	**18.854,—**
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	**267.080,—**		**267.080,—**	**339.940,—**
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně,poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	375				
30.	Náklady příštích období	381	**78.059,41**		**78.059,41**	**60.389,50**
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388	**959.367,—**		**959.367,—**	**1.904.840,—**
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	**152.451,—**		**152.451,—**	**122.387,—**
B.III.	**Krátkodobý finanční majetek**		**6.089.701,29**		**6.089.701,29**	**3.116.602,61**
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	**5.843.072,28**		**5.843.072,28**	**2.898.711,60**
10.	Běžný účet FKSP	243	**197.616,01**		**197.616,01**	**205.579,01**
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	**49.013,—**		**49.013,—**	**12.312,—**

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
	PASIVA CELKEM		**44.103.053,47**	**42.567.278,49**
C.	**Vlastní kapitál**		**39.701.590,03**	**39.185.225,75**
C.I.	**Jmění účetní jednotky a upravující položky**		**36.004.737,75**	**36.380.758,75**
1.	Jmění účetní jednotky	401	**21.085.242,67**	**21.182.261,27**
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	**14.919.495,08**	**15.198.497,48**
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
C.II.	**Fondy účetní jednotky**		**3.554.005,99**	**2.712.514,03**
1.	Fond odměn	411	**79.555,11**	**79.555,11**
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	**208.983,01**	**216.963,01**
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	**1.016.481,61**	**924.528,64**
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	**446.745,39**	**22.572,—**
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	**1.802.240,87**	**1.468.895,27**
C.III.	**Výsledek hospodaření**		**142.846,29**	**91.952,97**
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	**142.846,29**	**91.952,97**
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	**Cizí zdroje**		**4.401.463,44**	**3.382.052,74**
D.I.	**Rezervy**			
1.	Rezervy	441		
D.II.	**Dlouhodobé závazky**			
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
7.	Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
D.III.	**Krátkodobé závazky**		**4.401.463,44**	**3.382.052,74**
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	**235.397,44**	**129.956,74**
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	**11.000,—**	**20.500,—**
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	**1.592.522,—**	**1.589.233,—**
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	**627.427,—**	**629.599,—**
13.	Zdravotní pojištění	337	**270.893,—**	**270.040,—**
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	**195.012,—**	**194.665,—**
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		**7.894,—**
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	**43.155,—**	**43.155,—**
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	**959.367,—**	
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384	**70.200,—**	**48.000,—**
37.	Dohadné účty pasivní	389	**389.000,—**	**391.500,—**
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	**7.490,—**	**57.510,—**

Odesláno dne :

Razítko :

ZÁKLADNÍ ŠKOLA
A MATEŘSKÁ ŠKOLA
SEPEKOV (1)
Sepekov 238, 398 51 Sepekov
TEL 382 581 473 IČ 75001055

Podpis odpovědné osoby :

Podpis osoby odpovědné za sestavení :

Okamžik sestavení :
2025-12-31 11:07:19

Telefon : **739395356**
E-Mail : **branice.stankova@seznam.cz**

Základní škola a Mateřská škola Sepekov

Sepekov 238
398 51 Sepekov

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

sestavený k 31.12.2025

(v Kč, na dvě desetinná místa)

IČO : **75001055**

Okamžik sestavení :
2025-12-31 11:07:24

Příspěvková organizace **CZ-NACE:** **Předmět: základní vzdělávání**

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	**NÁKLADY CELKEM**		**29.574.506,48**	**967.752,78**	**30.058.558,39**	**1.025.443,15**
A.I.	**Náklady z činnosti**		**29.574.506,48**	**967.752,78**	**30.058.558,39**	**1.025.443,15**
1.	Spotřeba materiálu	501	**2.365.580,70**	**344.174,74**	**2.642.508,75**	**579.129,63**
2.	Spotřeba energie	502	**1.086.334,11**	**167.444,—**	**1.208.717,85**	**178.043,—**
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	**256.282,—**		**262.531,39**	
9.	Cestovné	512	**19.056,—**		**29.515,—**	
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	**864.897,25**		**989.894,69**	
13.	Mzdové náklady	521	**17.289.372,—**	**371.062,—**	**16.558.683,50**	**226.734,50**
14.	Zákonné sociální pojištění	524	**5.738.828,62**	**82.000,38**	**5.470.685,45**	**39.812,55**
15.	Jiné sociální pojištění	525	**72.733,—**		**66.711,—**	
16.	Zákonné sociální náklady	527	**237.748,34**	**3.071,66**	**224.281,40**	**1.723,47**
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538				
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiné bezúplatné předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	**930.596,—**		**857.454,—**	
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 vyřazených pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	**661.080,06**		**1.674.712,80**	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	**51.998,40**		**72.862,56**	
A.II.	**Finanční náklady**					
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				
A.III.	**Náklady na transfery**					
1.	Náklady vybran.ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybran.místních vládních institucí na transfery	572				

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.V.	**Daň z příjmů**					
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B.	**VÝNOSY CELKEM**		**29.683.357,55**	**1.001.748,—**	**30.081.056,51**	**1.094.898,—**
B.I.	**Výnosy z činnosti**		**1.945.984,—**	**1.001.748,—**	**1.826.128,50**	**1.094.898,—**
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	**1.852.499,—**	**802.191,—**	**1.694.190,—**	**1.017.644,—**
3.	Výnosy z pronájmu	603		**199.557,—**		**77.254,—**
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	**78.648,—**		**107.840,—**	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	**14.837,—**		**24.098,50**	
B.II.	**Finanční výnosy**		**403,54**		**353,65**	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	**403,54**		**353,65**	
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
B.IV.	**Výnosy z transferů**		**27.736.970,01**		**28.254.574,36**	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	**27.736.970,01**		**28.254.574,36**	
C.	**VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ**					
1.	**Výsledek hospodaření před zdaněním**	-	**108.851,07**	**33.995,22**	**22.498,12**	**69.454,85**
2.	**Výsledek hospodaření běžného účet.období**	-	**108.851,07**	**33.995,22**	**22.498,12**	**69.454,85**

Odesláno dne :

Razítko :

ZÁKLADNÍ ŠKOLA
A MATEŘSKÁ ŠKOLA
SEPEKOV (1)
Sepekov 238, 398 51 Sepekov
TEL.: 382 581 473 IČ 75001055

Podpis odpovědné osoby :

Podpis osoby odpovědné za sestavení :

Okamžik sestavení :

2025-12-31 11:07:24

Telefon : **739395356**

E-Mail : **branice.stankova@seznam.cz**

Příloha

Základní škola a Mateřská škola Sepekov

Fond kulturních a sociálních potřeb

sestaveno k 31.12.2025

(v Kč, na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení : **2025-12-31 11:07:35**

Sepekov 238
398 51 Sepekov

IČO : **75001055**

Příspěvková organizace CZ-NACE:

Předmět: **základní vzdělávání**

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Číslo položky	Název položky	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	**Počáteční stav fondu k 1.1.**	**216.963,01**
A.II.	**Tvorba fondu**	**175.295,—**
1.	Základní příděl	**175.295,—**
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	
3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	**Čerpání fondu**	**183.275,—**
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	**114.780,—**
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	**29.075,—**
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	**39.420,—**
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	
A.IV.	**Konečný stav fondu**	**208.983,01**

ZÁKLADNÍ ŠKOLA
A MATEŘSKÁ ŠKOLA
SEPEKOV
Sepekov 238, 398 51 Sepekov
TEL.: 382 581 473 IČ 75001055

Základní škola a Mateřská škola Sepekov

Sepekov 238
398 51 Sepekov

Příspěvková organizace CZ-NACE:

Příloha
Rezervní fond

sestaveno k 31.12.2025
(v Kč, na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení :
2025-12-31 11:07:39

IČO : **75001055**

Předmět: **základní vzdělávání**

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Číslo položky	Název položky	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	**Počáteční stav fondu k 1.1.**	**947.100,64**
D.II.	**Tvorba fondu**	**536.990,36**
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	**91.952,97**
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	**419.037,39**
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	
5.	Peněžní dary - neúčelové	**26.000,—**
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	**Čerpání fondu**	**20.864,—**
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele	
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
5.	Ostatní čerpání	**20.864,—**
D.IV.	**Konečný stav fondu**	**1.463.227,—**

ZÁKLADNÍ ŠKOLA
A MATEŘSKÁ ŠKOLA
SEPEKOV
Sepekov 238, 398 51 Sepekov
tel. 382 581 473 IČ 75001055

Základní škola a Mateřská škola Sepekov

Příloha
Fond investic

sestaveno k 31.12.2025

(v Kč, na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení :
2025-12-31 11:07:43

Sepekov 238
398 51 Sepekov

IČO : **75001055**

Příspěvková organizace CZ-NACE:

Předmět: **základní vzdělávání**

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Číslo položky	Název položky	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	**Počáteční stav fondu k 1.1.**	**1.468.895,27**
F.II.	**Tvorba fondu**	**945.704,60**
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hm. a nehm. dlouhod. majetku dle zřizovatelem schv. plánu	**651.593,60**
2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	**294.111,—**
3.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	
4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	
5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	
6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	
7.	Převody z rezervního fondu	
F.III.	**Čerpání fondu**	**612.359,—**
1.	Pořízení a tech. zhodnocení hm. a nehm. dlouhod. majetku, s výjimkou drobného hm. a nehm. dlouhod.	**554.575,—**
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	
4.	Navýšení peněžních prostředků na údržbu a opravu majetku, který PO používá pro svou činnost	**57.784,—**
F.IV.	**Konečný stav fondu**	**1.802.240,87**

ZÁKLADNÍ ŠKOLA
A MATEŘSKÁ ŠKOLA
SEPEKOV (1)
Sepekov 238, 398 51 Sepekov
tel. 382 581 473 IČ 75001055