

ROZVAHA
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola a mateřská škola Borkovany, okres Břeclav, příspěvková organizace, 691 75, Borkovany,
Sestavený k : 31.12.2025 S Okamžik sestavení : 31.01.2026 IČ: 0075024004

Číslo položky	Název položky	SÚ	OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA			23 168 656.90	6 005 147.05	17 163 509.85	12 664 869.68
A.	Stálá aktiva		19 042 873.22	6 005 147.05	13 037 726.17	9 100 931.89
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek					
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 DNM	051				
9.	DNM určený k prodeji	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		19 042 873.22	6 005 147.05	13 037 726.17	9 100 931.89
1.	Pozemky	031	723.45		723.45	723.45
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	15 200 148.44	2 186 009.72	13 014 138.72	9 072 340.44
4.	Samostatné hmotné MV a soubory MV	022	226 597.00	203 733.00	22 864.00	27 868.00
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	3 615 404.33	3 615 404.33		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9.	Poskytnuté zálohy na DHM	052				
10.	DHM určený k prodeji	036				
III.	Dlouhodobý finanční majetek					
1.	Majetkové účasti v osobách s rozh. vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podst. vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do spl.	063				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV.	Dlouhodobé pohledávky					
1.	Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlouhod.	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoup. úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				

Základní škola a mateřská škola Borkovany,
 okres Břeclav, příspěvková organizace
 691 75 Borkovany 49
 IČ: 75024004, tel.: 519 419 414
 e-mail: zsborkovany@email.cz

Číslo položky	Název položky	SÚ	OBDOBÍ			MINULÉ
			BĚŽNÉ			
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
B.	Oběžná aktiva		4 125 783.68		4 125 783.68	3 563 937.79
I.	Zásoby		37 559.69		37 559.69	51 098.29
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	37 559.69		37 559.69	51 098.29
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132				
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
II.	Krátkodobé pohledávky		765 622.55		765 622.55	975 395.76
1.	Odběratelé	311				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	47 156.00		47 156.00	69 640.00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	57 080.00		57 080.00	8 788.00
6.	Poskytnuté návratné fin. výpomoci krátk.	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmu	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná pen.plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané VI	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními VI	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními VI	348				
27.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30.	Náklady příštích období	381	33 960.96		33 960.96	40 554.76
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388	627 425.59		627 425.59	856 413.00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
III.	Krátkodobý finanční majetek		3 322 601.44		3 322 601.44	2 537 443.74
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jinné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	3 270 346.99		3 270 346.99	2 478 674.50
10.	Běžný účet FKSP	243	39 690.45		39 690.45	40 080.24
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	12 564.00		12 564.00	18 689.00

Číslo položky	Název položky	SÚ	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA			17 163 509.85	12 664 869.68
C.	Vlastní kapitál		15 271 568.26	10 670 440.88
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		13 037 726.17	9 100 931.89
1.	Jmění účetní jednotky	401	13 037 726.17	1 343 218.42
3.	Transfery na pořízení dlouhod. majetku	403		7 757 713.47
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly prvot. použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
II.	Fondy účetní jednotky		1 796 452.47	1 276 591.16
1.	Fond odměn	411	175 802.00	175 802.00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	48 897.04	41 403.06
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepš. výsl. hospodařen	413	1 023 825.98	740 133.15
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	547 927.45	319 252.95
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416		
III.	Výsledek hospodaření		437 389.62	292 917.83
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	437 389.62	292 917.83
2.	Výsledek hospodaření ve schval. řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předch. účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		1 891 941.59	1 994 428.80
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky		627 425.59	856 413.00
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné fin. výpomoci dlouhodobé	452		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	627 425.59	856 413.00

Číslo položky	Název položky	SÚ	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
III.	Krátkodobé závazky		1 264 516.00	1 138 015.80
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321		33 139.80
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	74 960.00	113 064.00
9.	Přijaté návratné fin. výpomoci krátkod.	326		
10.	Zaměstnanci	331	663 397.00	541 641.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	265 066.00	217 151.00
13.	Zdravotní pojištění	337	112 965.00	91 902.00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmu	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a obdobná pen.plnění	342	88 788.00	65 458.00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané VI	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním VI	347		
20.	Závazky k vybraným místním VI	349		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384		
37.	Dohadné účty pasivní	389	59 340.00	71 460.00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378		4 200.00

Základní škola a mateřská škola Borkovany,
 okres Břeclav, příspěvková organizace
 691 75 Borkovany 49
 IČ: 75024004, tel.: 519 419 414
 e-mail: zsborkovany@email.cz