



ROZVAHA

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2025**IČO: **75016079**Název: **Základní škola a Mateřská škola, Černý Důl, okres Trutnov**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2025

Sídlo účetní jednotky		Místo podnikání	
ulice, č.p.	140	ulice, č.p.	140
obec	Černý Důl	obec	Černý Důl
PSČ, pošta	54344	PSČ, pošta	543 44

Údaje o organizaci		Předmět podnikání	
identifikační číslo	75016079	hlavní činnost	Vzdělávání
právní forma	Městys Černý Důl	vedlejší činnost	
zřizovatel	Příspěvková organizace	CZ-NACE	801020

Kontaktní údaje		Razítko účetní jednotky
telefon	739 094 353	
fax		
e-mail	zs.cernydul@centrum.cz	
WWW stránky	www.zscernydul.webnode.cz	

Osoba odpovědná za účetnictví		Statutární zástupce	
Lenka Shonová		Mgr. Naděžda Bachtíková	
Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů		Podpisový záznam statutárního orgánu	

Okamžik sestavení (datum, čas): 27.01.2026, 9h12m34s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			
			Běžné		Minulé	
			Brutto	Korekce		Netto
AKTIVA CELKEM			13 835 666,27	5 403 936,51	8 431 729,76	7 480 481,86
A.	Stálá aktiva		10 413 356,49	5 403 936,51	5 009 419,98	5 005 396,07
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		33 683,65	33 683,65		
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	33 683,65	33 683,65		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určení k prodeji	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		10 379 672,84	5 370 252,86	5 009 419,98	5 005 396,07
1.	Pozemky	031	46 352,00		46 352,00	46 352,00
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	6 816 870,00	2 291 608,20	4 525 261,80	4 592 636,80
4.	Samostatné hm.movité věci a soubory hm.mov.věcí	022	659 127,18	338 691,00	320 436,18	249 037,27
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	2 739 953,66	2 739 953,66		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	117 370,00		117 370,00	117 370,00
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III.	Dlouhodobý finanční majetek					
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV.	Dlouhodobé pohledávky					
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období		
			Běžné		Minulé
			Brutto	Korekce	
B.	Oběžná aktiva		3 422 309,78	3 422 309,78	2 475 085,79
I.	Zásoby		22 389,41	22 389,41	26 300,12
1.	Pořízení materiálu	111			
2.	Materiál na skladě	112	22 389,41	22 389,41	26 300,12
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		719 691,16	719 691,16	423 390,66
1.	Odběratelé	311			
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	45 741,00	45 741,00	45 191,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	3 554,00	3 554,00	17 653,00
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 ústřed.vlád.institucemi	346			
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348			
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373			
30.	Náklady příštích období	381	39 966,66	39 966,66	101 042,46
31.	Příjmy příštích období	385			
32.	Dohadné účty aktivní	388	630 429,50	630 429,50	259 504,20
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377			
III.	Krátkodobý finanční majetek		2 680 229,21	2 680 229,21	2 025 395,01
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251			
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253			
3.	Jiné cenné papíry	256			

Číslo položky		Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
				Běžné			
				Brutto	Korekce		
4.	Termínované vklady krátkodobé		244				
5.	Jiné běžné účty		245				
9.	Běžný účet		241	2 557 172,84		2 557 172,84	1 925 469,10
10.	Běžný účet FKSP		243	75 679,37		75 679,37	66 011,91
15.	Ceniny		263				
16.	Peníze na cestě		262				
17.	Pokladna		261	47 377,00		47 377,00	33 914,00

Číslo		Syntetický	Období	
položky	Název položky	účet	Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM			8 431 729,76	7 480 481,86
C.	Vlastní kapitál		6 173 629,03	6 022 837,40
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		5 027 549,33	5 083 215,42
1.	Jmění účetní jednotky	401	4 188 438,07	4 232 966,58
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	839 111,26	850 248,84
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
II.	Fondy účetní jednotky		1 007 509,20	914 850,25
1.	Fond odměn	411	177 049,00	172 149,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	81 992,55	71 924,60
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepš.výsl. hospodaření	413	344 883,01	325 011,28
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	144 004,76	130 714,00
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	259 579,88	215 051,37
III.	Výsledek hospodaření		138 570,50	24 771,73
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		138 570,50	24 771,73
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		2 258 100,73	1 457 644,46
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky		630 429,50	
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	630 429,50	
III.	Krátkodobé závazky		1 627 671,23	1 457 644,46
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	207 727,60	111 524,02
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	104 326,00	80 822,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	743 469,00	702 672,00

Číslo		Syntetický účet	Období	
položky	Název položky		Běžné	Minulé
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	292 002,00	284 327,00
13.	Zdravotní pojištění	337	123 578,00	120 330,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněž.plnění	342	92 429,00	91 489,00
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		
35.	Výdaje příštích období	383	8 558,53	8 020,34
36.	Výnosy příštích období	384	55 581,10	58 460,10
37.	Dohadné účty pasivní	389		
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378		

* Konec sestavy *