

# ROZVAHA

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2025

IČO: 00486591

Název: Správa zámku Rosice, příspěvková organizace



Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné		Netto	
			Brutto	Korekce		
AKTIVA CELKEM						
A.	Stálá aktiva		72 434 558,89	22 285 992,76	50 148 566,13	51 374 944,38
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		71 032 284,46	22 285 992,76	48 746 291,70	49 100 983,50
	1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	14 322,10	14 322,10		
	2. Software	013				
	3. Ocenitelná práva	014				
	4. Povolenky na emise a preferenční limity	015				
	5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	14 322,10	14 322,10		
	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				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		71 017 962,36	22 271 670,66	48 746 291,70	49 100 983,50
	1. Pozemky	031	1 692 601,82		1 692 601,82	1 692 601,82
	2. Kulturní předměty	032	449 252,00		449 252,00	316 622,00
	3. Stavby	021	62 202 777,13	18 974 959,00	43 227 818,13	44 488 550,13
	4. Samostatné hm.movitě věci a soubory hm.mov.věcí	022	4 213 445,05	1 223 745,20	2 989 699,85	2 216 289,65
	5. Pěstelské celky trvalých porostů	025				
	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	2 072 966,46	2 072 966,46		
	7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
	8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	386 919,90		386 919,90	386 919,90
	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				

Číslo položky	Název položky	Symetrický účet	Období		Minulé
			Běžné	Korekce	
			Brutto	Netto	
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063			
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068			
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069			
<b>IV. 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>1 402 274,43</b>	<b>1 402 274,43</b>	<b>2 273 960,88</b>
<b>B. Oběžná aktiva</b>					
<b>I. Zásoby</b>			<b>51 918,28</b>	<b>51 918,28</b>	<b>56 609,68</b>
1.	Pořízení materiálu	111			
2.	Materiál na skladě	112			
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	51 918,28	51 918,28	56 609,68
9.	Zboží na cestě	138			
10.	Ostatní zásoby	139			
<b>II. Krátkodobé pohledávky</b>			<b>468 354,25</b>	<b>468 354,25</b>	<b>503 996,99</b>
1.	Odeběratelé	311	14 354,26	14 354,26	5 500,33
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	176 547,00	176 547,00	227 123,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315			6 904,26
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			

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období		Minulé
			Běžné		
			Brutto	Korekce Netto	
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373			
30.	Náklady příštích období	381	277 452,99	277 452,99	261 469,40
31.	Příjmy příštích období	385			3 000,00
32.	Dohadné účty aktivní	388			
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377			
III. Krátkodobý finanční majetek			882 001,90	882 001,90	1 713 354,21
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	83 048,15	83 048,15	36 002,34
9.	Běžný účet	241	572 435,15	572 435,15	1 483 082,27
10.	Běžný účet FKSP	243	137 555,60	137 555,60	148 021,60
15.	Ceniny	263			
16.	Peníze na cestě	262			
17.	Pokladna	261	88 963,00	88 963,00	46 248,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM				
			50 148 566,13	51 374 944,38
C.	Vlastní kapitál		49 529 900,13	50 649 623,38
I.	Jmenné účetní jednotky a upravující položky		49 032 045,51	49 386 737,28
1.	Jmenné účetní jednotky	401	34 959 645,12	35 541 630,48
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	13 670 550,09	13 443 256,50
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	401 850,30	401 850,30
II.	Fondy účetní jednotky		492 107,99	1 242 869,23
1.	Fond odměn	411	17 000,00	15 000,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	139 045,60	148 230,60
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepš.výsl. hospodaření	413	189 096,77	171 079,90
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	83 040,00	36 000,00
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	63 925,62	872 558,73
III.	Výsledek hospodaření		5 746,63	20 016,87
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		5 746,63	20 016,87
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		618 666,00	725 321,00
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		618 666,00	725 321,00
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	2 420,00	4 000,00
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	312 429,00	350 382,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období		Minulé
			Běžné		
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333			
12.	Sociální zabezpečení	336	101 364,00		96 828,00
13.	Zdravotní pojištění	337	42 900,00		40 980,00
14.	Důchodové spoření	338			
15.	Daň z příjmů	341			
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněž. plnění	342	22 883,00		7 001,00
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			
36.	Výnosy příštích období	384			
37.	Dohadné účty pasivní	389	135 500,00		224 960,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	1 170,00		1 170,00
* Konec sestavy *					

SPRÁVA ZÁMKU ROSICE  
Zerčtiny/ro nem. 1  
665 01 ROSICE  
12.04.2026

# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2025

IČO: 00486591

Název: Správa zámku Rosice, příspěvková organizace



Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
<b>A. Náklady celkem</b>			<b>11 028 689,35</b>		<b>10 522 837,07</b>	
<b>I. Náklady z činnosti</b>						
1.	Spotřeba materiálu	501	415 282,43		710 527,58	
2.	Spotřeba energie	502	510 279,00		553 686,00	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
4.	Prodané zboží	504	85 372,32		115 306,45	
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	1 177 196,13		411 027,27	
9.	Cestovné	512	22 390,00		49 455,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	10 999,00		12 588,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	668 367,11		680 304,48	
13.	Mzdové náklady	521	4 730 435,00		4 624 636,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	1 422 122,00		1 326 385,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	11 896,00		11 045,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	83 734,00		79 102,00	
17.	Jiné sociální náklady	528	10 495,17		15 897,80	
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 jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
					1 000,00	

Číslo položky	Název položky	Svazkový účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551			1 429 304,00	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	1 482 425,80			
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	119 058,03		209 265,00	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	278 637,36		293 307,49	
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				
III. Náklady na transfery						
1.	Náklady vybraných úřad. vlád.instit.na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vlád.instit.na transfery	572				
V. Daň z příjmů						
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B. Výnosy celkem			11 034 435,98		10 542 853,94	
I. Výnosy z činnosti						
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601			2 044 887,19	
2.	Výnosy z prodeje služeb	602				
3.	Výnosy z pronájmu	603	790 971,00		685 028,00	
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	648 007,00		656 702,49	
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	137 713,00		168 905,00	
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				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prod.dlouhod.hmot.majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	1 061 364,47		303 338,67	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	165 762,55		230 913,03	
II. Finanční výnosy			7 817,55		23 769,68	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662				
3.	Kurzové zisky	663	7 817,55		23 769,68	
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV. Výnosy z transferů			8 222 800,41		8 474 197,07	
1.	Výnosy vybraných ústřed.vlád.instit.z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místn.vlád.instit.z transferů	672	8 222 800,41		8 474 197,07	
C. Výsledek hospodaření						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		5 746,63		20 016,87	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		5 746,63		20 016,87	
* Konec sestavy *						

STAVA ZÁMKU ROSICE  
Žerotínovo nám. 1  
665 01 ROSICE  
IČO: 486 591



## PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2025

IČO: 00486591

Název: Správa zámku Rosice, příspěvková organizace



### A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona

Účetní jednotka bude pokračovat ve své činnosti. Organizace neočekává ukončení či omezení činnosti. U organizace nenastává žádná skutečnost, která by ji omezovala nebo zabráňovala v její činnosti pokračovat i v dohledné budoucnosti.

### A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona

V roce 2025 nedošlo ke změnám.

### A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona

Účetní jednotka účtuje odpisy k dlouhodobému majetku, způsob odpisování rovnoměrný, o odpisech účtuje měsíčně, budovy jsou odepisovány 50 let, ostatní majetek je odpisován 10 let - jedná se o majetek zabezpečovací zařízení, kanalizace, vybavení depozitáře; dilenské stroje jsou pak odepisovány 5 let, v případě nevyřazení takového majetku opotřebením se daný odpis prodlužuje úměrně stavu majetku, např. sekačky. Z částky odpisu je tvořen fond investic, který je účtován rozvahově oproti účtu 401, u majetku, který byl pořízen z dotace je částka fondu tvořena bez dotačního podílu majetku. Spodní hranice pro zařazení do drobného dlouhodobého hmotného majetku je stanovena ve výši 3.000,- Kč. Účetní jednotka využila v roce 2025 metodu časového rozlišení na účtech 381 a 389 - příspěvková organizace stanovila hranici časového rozlišování pro roční období na částku 1.000,- Kč, v případě prvním se jednalo o náklady příštích období v podobě pojištění majetku a vozidel, dále předplatného periodika pro účetní ÚSC a PO; v případě dohadného účtu pasivního pak o odhad spotřeby el.energie za období srpen-prosinec roku 2025. Účetní metody, které účetní jednotka používá, vycházejí ze zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, zákona č. 250/2000Sb. o rozpočtových pravidlech ÚSC, vyhlášky č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů a to včetně ČÚS č. 701 až 710, a metody JMK. Účetní jednotka účtuje o zásobách způsobem B. K účtování opravných položek v průběhu roku 2025 nedošlo.

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
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		188 240,09	185 794,39
	1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
	2. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	172 401,09	169 955,39
	3. Vyřazené pohledávky	905		
	4. Vyřazené závazky	906		
P.II.	Ostatní majetek	909	15 839,00	15 839,00
	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů			
	1. Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
	2. Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
	3. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
P.III.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
	1. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
P.IV.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
	Krátkod. podmíněné pohled. z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
	Dlouhod. podmíněné pohled. z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.V.	Další podmíněné pohledávky			
	1. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
P.VI.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
P.VII.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		9 583 925,82	9 583 925,82
	1. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		

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
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	9 583 925,82	9 583 925,82
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
<b>P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku</b>			<b>171 589,82</b>	<b>400 376,06</b>
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	171 589,82	400 376,06
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
<b>P.VII. Další podmíněné závazky</b>				
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátk. podmíněné závazky vyplývající z pr.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	978		
8.	Dlouh. podmíněné závazky vyplývající z pr.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
<b>P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací 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.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	9 600 576,09	9 369 344,15

**A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona**

IČO: 00486591; ZÁPIS V OBCHODNÍM REJSTŘÍKU U KRAJSKÉHO SOUDU V BRNĚ Pr 1839 byl proveden ke dni 6.3.2014

**A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona**

Mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky nenastaly významné události.

**B.1. Informace podle § 66 odst. 6**

U účetní jednotky daná situace nenastala.

**B.2. Informace podle § 66 odst. 8**

Během roku 2025 tato situace nenastala.

**B.3. Informace podle § 68 odst. 3**

0.00 Během roku 2025 tato situace nenastala, k vzájemnému zúčtování, ani ve významné částce, nedošlo.

**C. Doplňující 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	703 494,00	871 912,40
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	476 200,41	430 097,07

**D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku****480.00**

Účetní jednotka eviduje: 1 ks DDNM; 5 staveb, z nichž je jedna oceněna dle § 25 odst. 1 písm. k) zákona o účetnictví; 20 pozemků; 11 kulturních předmětů z nichž všechny mají známou pořizovací hodnotu; 14 ks samostatných hmotných movitých věcí; 259 ks DDHM a 170 ks majetku vedeného na podrozvahové evidenci

**D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem****D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m<sup>2</sup>****D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem****D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem****D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem****D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem**

**E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy**

K položce	Doplňující informace	Částka
<b>A.II.8</b>	Na účtu 042 (nedokončený DHM) jsou evidovány dvě nedokončené stavební akce: 1. Projektová dokumentace k Návštěvnickému centru v částce 133.100,- Kč s předpokládaným termínem dokončení a zařazení majetku v první polovině roku 2026; 2. Projekt s označením Zámek Rosice, klíčová aktivita 5, Voda a renesance - efektivní nakládání se srážkovými vodami v částce 253.918,90,- Kč touto částkou byly financovány předběžné hydrogeologické průzkumy, zaměření a odborný posudek na ovlivnění životního prostředí okolí stavby retenčních nádrží - předpokládaný termín zahájení a dokončení stavby je rok 2027	<b>386 920,00</b>
<b>C.I.7</b>	Na účtu 408 (opravy předcházejících účetních období) jsou evidovány opravy z let 2019 v částce 47.999,30,- Kč a z roku 2020 v částce 353.851,- Kč. V roce 2025 se žádá oprava předcházejících let neuskutečnila.	<b>401 850,00</b>
<b>C.II.4</b>	Na účtu 414 (Rezervní fond tvořený z ostatních titulů) je zachycen příjem z veřejné sbírky na pořízení klavírního křídla do hudebního sálu. V částce 83.040,- Kč, částka se nerovná účtu 245 (jenž byl zřízen za tímto účelem) proto, protože jsou zde zachyceny i úroky a srážky z úroků, které se neučtují jako dar přijatý veřejnou sbírkou.	<b>83 040,00</b>



**E.2. Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty**

K položce	Doplňující informace	Částka
<b>B.I.16</b>	Na účtu 648 (čerpání fondů) jsou evidované částky za čerpání fondu investic na opravy majetku v hodnotě 1.061.364,47	<b>1 061 364,47</b>
<b>B.I.17</b>	Na účtu 649 (Ostatní výnosy z činnosti) jsou evidovány tržby: za reklamu, za tržbu z provozu automatu na kávu pro návštěvníky zámku a ostatní výnosy z činnosti jako přebytky zboží v celkové částce 165.762,55,- Kč	<b>165 762,55</b>
<b>B.IV.2</b>	Na účtu 672 (Výnosy vybraných míst vlád institucí) jsou evidovány: příspěvek na provoz a odpisy příspěvkové organizace od zřizovatele v částce 7.746.600,- Kč a rozpuštění transferů do výnosů v částce 476.200,41,- Kč	<b>8 222 800,41</b>

E.3. Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

**F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky****Fond kulturních a sociálních potřeb**

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Poáteční stav fondu k 1.1.		148 230,60
A.II.	Tvorba fondu		42 090,00
	1. Základní příděl		42 090,00
	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		51 275,00
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		34 075,00
	3. Rekreace		
	4. Kultura, tělovýchova a sport		
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		10 000,00
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		7 200,00
	8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		
A.IV.	Konečný stav fondu		139 045,60

## Rezervní fond - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		207 079,90
D.II.	Tvorba fondu		65 056,87
	1. Zlepšení výsledků hospodaření		18 016,87
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		
	5. Peněžní dary - neúčelové		
	6. Ostatní tvorba		47 040,00
D.III.	Čerpání fondu		
	1. Úhrada zhořelého výsledku hospodaření		
	2. Úhrada sankcí		
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele		
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		
	5. Ostatní čerpání		
D.IV.	Konečný stav fondu		272 136,77

**Fond investic - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí**

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		872 558,73
F.II.	Tvorba fondu		1 006 225,36
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		1 006 225,36
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele		
	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		1 814 858,47
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku		300 094,00
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		453 400,00
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost		1 061 364,47
F.IV.	Konečný stav fondu		63 925,62

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BRUTTO	BĚŽNÉ	KOREKCE NETTO	
G.	<b>Stavby</b>				
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	62 202 777,13	18 974 959,00	43 227 818,13	44 488 550,13
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	62 202 777,13	18 974 959,00	43 227 818,13	44 488 550,13
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby				

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BRUTTO	BĚŽNÉ	KOREKCE NETTO	
H.	<b>Pozemky</b>				
H.1.	Stavební pozemky	1 692 601,82		1 692 601,82	1 692 601,82
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha				
H.5.	Ostatní pozemky	1 692 601,82		1 692 601,82	1 692 601,82

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		
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

J. Doplňující 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.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

\* Konec sestavy \*

SPA S.R.O. ZÁMKU ROSICE  
Žerotínovo nám. 1  
665 01 ROSICE  
IČO: 486 591



## **Protokol o schválení řádné účetní závěrky příspěvkové organizace Správa zámku Rosice za rok 2025**

Identifikační údaje schvalované účetní závěrky příspěvkové organizace k 31.12.2025

Sídlo: Žerotínovo nám. 1, 665 01 Rosice

IČ: 00486591

DIČ: CZ00486591

Datum rozhodování o schválení účetní závěrky: 27.04.2026

Identifikace osob rozhodujících o schválení účetní závěrky:

Radní města Rosice:

Mgr. Andrea Trojanová

Lukáš Volánek, DiS.

Ing. Petr Sůkal

Mgr. Tomáš Pexa

Pavel Mecerod

Výrok:

Rada města Rosice schvaluje účetní závěrku příspěvkové organizace Správa zámku Rosice sestavenou k 31.12.2025, schvaluje výsledek hospodaření **5.746,63 Kč** a rozdělení výsledku hospodaření do fondů následovně:

Fond rezervní: **4.746,63 Kč**

Fond odměn: **1.000,00 Kč**

Popis dalších skutečností:

Vyjádření účetní jednotky k výroku:

-

V Rosicích dne: 27.04.2026



Mgr. Andrea Trojanová  
starostka města

Příloha: písemný záznam o hlasování