

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2016

Název příspěvkové organizace: Střední odborná škola mediální grafiky a polygrafie, Rumburk

IČ: 00497029

Číslo organizace: 1080

Účetní výkazy byly přijaty do CSÚIS bez připomínek.

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

- 1) zpráva auditora o ověření účetní závěrky za r. 2016
- 2) rozvaha k 31.12.2016
- 3) výkaz zisku a ztráty k 31.12.2016
- 4) příloha k 31.12.2016
- 5) finanční hospodaření k 31.12.2016
- 6) krytí účtů peněžních fondů k 31.12.2016
- 7) rezervní fond k 31.12.2016
- 8) fond investic k 31.12.2016
- 9) návrh na rozdělení výsledku hospodaření k 31.12.2016
- 10) inventarizační zpráva za r. 2016

Odbor SMT neshledal důvody pro neschválení účetní závěrky.

Dne: 19.4.2017

Za odbor SMT: Ing. Dagmar Waicová

Ing. Jiří Hofricht - auditor, evid. číslo oprávnění 0513 KA ČR
Pod Špičákem 99
470 01 Česká Lípa
Česká republika

Tel.: +420 487 521 919
Fax: +420 487 521 919
Email: jiří.hofricht@iol.cz

Zpráva auditora o prověření účetní závěrky za rok 2016 (dle Mezinárodního auditorského standardu ISRE 2400)

Provedl jsem prověrku účetní závěrky společnosti

Střední odborná škola mediální grafiky a polygrafie, Rumburk

v rozsahu přiložených dokumentů- Rozvaha k 31.12.2016, Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2016,
Přílohy k účetní závěrce za r. 2016 v rozsahu stanoveném zřizovatelem

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán účetní jednotky je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět v dané situaci přiměřené odhady.

Odpovědnost auditora

Odpovědností auditora je na základě provedené prověrky vydat zprávu k této účetní závěrce. Prověrku jsem provedl v souladu se zákonem o auditorech, s Mezinárodními auditorskými standardy a aplikacími doložkami Komory auditorů ČR. Tyto standardy požadují, aby auditor dodržoval etické normy, naplňoval a prováděl prověrku tak, aby auditor získal přiměřenou úroveň jistoty o tom, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Prověrka zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o činnostech a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Prověrka je omezena především na dotazování pracovníků společnosti, na analytické postupy provedené ve vztahu k účetním údajům a vyhodnocení shromážděných důkazních informací. Prověrka proto poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit jsem neprováděl a proto nevyjadřuji výrok auditora

Závěr

Na základě provedené prověrky účetní závěrky

jsem nezjistil žádné skutečnosti,

kteří by mne vedli k domněnce, že přiložená účetní závěrka ve všech významných ohledech věrně nezobrazuje hodnoty Aktiv a Pasiv a finanční pozici prověřované účetní jednotky:

Střední odborné školy mediální grafiky a polygrafie, Rumburk – příspěvková organizace k 31.12.2016
v souladu s příslušnými předpisy České republiky

Auditor: Ing. Jiří Hofricht
Evid. číslo oprávnění: 0513
Sídlo: Česká Lípa, Pod Špičákem 99, PSČ: 470 01
Datum vypracování: 28.03.2017
Podpis auditora



@ 16841/2014 26.1.

2

Příloha č. 1 k vyhlášce č. 410/2009 Sb.

Rozvaha 2016

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Název: **Střední odborná škola mediální grafiky a polygrafie Rumburk**

Sídlo: **Jiříkovská 840/4, Rumburk, 408 01, ČR**

Právní forma: **Příspěvková organizace**

IČ: **00497029**

Předmět činnosti: **Střední vzdělávání**

sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 17.1.2017

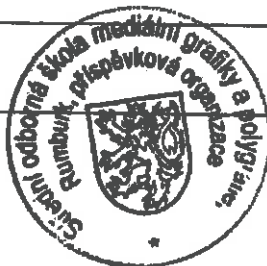
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA	AKTIVA CELKEM		46 934 383,82	27 707 385,22	19 226 998,60	19 818 637,77
A.	Stálá aktiva		40 272 519,22	27 707 385,22	12 565 134,00	13 817 995,70
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		1 317 456,20	1 317 456,20		
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013	867 446,50	867 446,50		
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	450 009,70	450 009,70		
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	036				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		38 955 063,02	26 389 929,02	12 565 134,00	13 817 995,70
1.	Pozemky	031	261 264,46		261 264,46	848 857,46
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	18 399 365,34	11 455 659,80	6 943 705,54	7 457 832,34
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých	022	13 033 660,10	7 673 496,10	5 360 164,00	5 511 305,90
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	026	7 260 773,12	7 260 773,12		
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				
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	066				
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				
B.	Oběžná aktiva		6 661 864,60		6 661 864,60	6 000 642,07
I.	Zásoby		226 674,42		226 674,42	126 547,43
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	226 674,42		226 674,42	126 547,43
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	136				
10.	Ostatní zásoby	139				
II.	Krátkodobé pohledávky		727 576,00		727 576,00	971 282,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
1.	Odběratelé	311	11 770,00		11 770,00	55 596,00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	706 300,00		706 300,00	443 757,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	3 000,00		3 000,00	
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	373				
30.	Náklady příštích období	381	6 506,00		6 506,00	11 275,00
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388				460 654,00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
III.	Krátkodobý finanční majetek		5 707 614,18		5 707 614,18	4 902 812,64
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
6.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	5 509 525,89		5 509 525,89	4 723 486,68
10.	Běžný účet FKSP	243	185 577,29		185 577,29	162 071,96
15.	Ceniny	263	746,00		746,00	546,00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	11 765,00		11 765,00	16 706,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA	PASIVA CELKEM		19 226 998,60	19 818 637,77
C.	Vlastní kapitál		17 072 808,39	17 532 284,29
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		15 087 784,99	16 340 646,69
1.	Jmění účetní jednotky	401	15 087 784,99	16 340 646,69
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
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		1 786 279,67	973 484,05
1.	Fond odměn	411		
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	179 544,46	153 442,29
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	608 415,87	491 262,32
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414		
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	997 319,34	328 779,44
III.	Výsledek hospodaření		198 441,73	218 153,55
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		198 441,73	218 153,55
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		2 154 492,21	2 286 353,48
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		2 154 492,21	2 286 353,48
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	60 721,21	35 946,48
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	101 620,00	31 610,00
8.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	810 776,00	780 338,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	321 701,00	298 243,00
13.	Zdravotní pojištění	337	137 240,00	128 103,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiné obdobná peněžitá plnění	342	113 233,00	103 629,00
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		460 654,00
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384		
37.	Dohadné účty pasivní	389	602 811,00	442 330,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	6 390,00	5 600,00

Podpisový záznam:

Mgr.Bc. UHER JIŘÍ



Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Název: Střední odborná škola mediální grafiky a polygrafie Rumburk
 Sídlo: Jiřikovská 840/4, Rumburk, 408 01, ČR
 Právní forma: Příspěvková organizace
 IČ: 00497029
 Předmět činnosti: Střední vzdělávání

sestavený k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 17.1.2017

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		22 771 332,70		21 921 162,65	
I.	Náklady z činnosti		22 771 332,70		21 921 162,65	
1.	Spotřeba materiálu	501	1 791 260,01		1 813 906,51	
2.	Spotřeba energie	502	900 022,20		989 545,34	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	70 655,50		69 274,00	
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	886 971,33		598 687,67	
9.	Cestovné	512	28 857,00		42 124,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	888 224,70		1 300 179,60	
13.	Mzdové náklady	521	11 964 078,00		11 399 033,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	4 026 767,00		3 808 825,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	47 605,00		47 381,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	211 354,17		249 986,33	
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	1 560,00		3 280,00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	308,00			
23.	Jiné pokuty a penále	542			2 168,00	
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odplys dlouhodobého majetku	551	1 096 548,00		1 001 110,11	
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	776 395,47		544 647,10	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	80 726,32		51 014,99	
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 ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
V.	Daň z příjmů					
1.	Daň z příjmů	591				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B.	VÝNOSY CELKEM		22 969 774,43		22 139 316,20	
1.	Výnosy z činnosti		3 018 319,43		3 123 896,20	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	1 647 745,00		1 756 063,00	
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	1 257 054,89		1 219 980,00	
3.	Výnosy z pronájmu	603	8 030,00		51 472,00	
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			25 540,00	
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě po	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	100 000,00		57 000,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	5 489,54		13 841,20	
II.	Finanční výnosy					
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662				
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů		19 951 455,00		19 015 420,00	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	19 951 455,00		19 015 420,00	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-	198 441,73		218 153,55	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	198 441,73		218 153,55	

Podpisový záznam:

Mgr.Bc. UHER JIŘÍ

J. Uher



Příloha - A.4.

ZÁKLADNÍ

Název: **Střední odborná škola mediální grafiky a polygrafie Rumburk**
 Sídlo: **Jířkovská 840/4, Rumburk, 408 01, ČR**
 Právní forma: **Príspevková organizace**
 IČ: **00497029**
 Předmět činnosti: **Střední vzdělávání**

sestavená k 31.12.2016
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 okamžik sestavení: 17.1.2017

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvah. účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		247 408,35	148 361,85
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	5 925,00	2 425,00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	119 759,35	104 542,85
3.	Výřazené pohledávky	905	21 270,00	21 270,00
4.	Výřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	100 454,00	20 124,00
P.II.	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		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů			
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		86 500,00	86 500,00
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		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	85 000,00	86 500,00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	1 500,00	
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		
P.VII.	Další podmíněné závazky			
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		

Číslo položky	Název položky	Podrozvah. účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkon	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkon	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		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty			
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	160 908,35	61 861,85

Podpisový záznam:

Mgr.Bc. UHER JIŘÍ

J. Uher



Příloha - A.5.**ZÁKLADNÍ**

Název: **Střední odborná škola mediální grafiky a polygrafie Rumburk**
Sídlo: **Jiřikovská 840/4, Rumburk, 408 01, ČR**
Právní forma: **Příspěvková organizace**
IČ: **00497029**
Předmět činnosti: **Střední vzdělávání**

sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

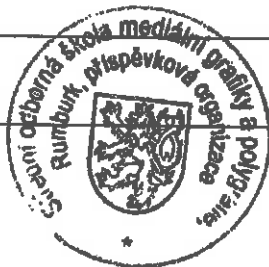
okamžik sestavení: 17.1.2017

A.5. Informace podle § 18 odst. 1 písm. c) zákona

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	321 701,00	298 243,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	137 240,00	128 103,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů	113 233,00	103 629,00

Podpisový záznam:

Mgr.Bc. UHER JIŘÍ



Fond kulturních a sociálních potřeb

ZÁKLADNÍ - Příloha F.a.

Název: Střední odborná škola mediální grafiky a polygrafie Rumburk
 Sídlo: Jiřikovská 840/4, Rumburk, 408 01, ČR
 Právní forma: Příspěvková organizace
 IČ: 00497029
 Předmět činnosti: Střední vzdělávání

sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 17.1.2017

Položka		BĚŽNÉ
Číslo	Název	ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	153 442,29
A.II.	Tvorba fondu	178 546,17
1.	Základní přiděl	178 546,17
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	152 444,00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	34 930,00
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	26 164,00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	10 000,00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	69 350,00
8.	Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	12 000,00
A.IV.	Konečný stav fondu	179 544,46

Podpisový záznam:
 Mgr.Bc. UHER JIŘÍ



Rezervní fond 2016

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ - Příloha F.d.

Název: **Střední odborná škola mediální grafiky a polygrafie Rumburk**
 Sídlo: **Jiřkovská 840/4, Rumburk, 408 01, ČR**
 Právní forma: **Příspěvková organizace**
 IČ: **00497029**
 Předmět činnosti: **Střední vzdělávání**

sestavená k 31.12.2016
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 okamžik sestavení: 17.1.2017

Položka		BĚŽNÉ
Číslo	Název	ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	491 262,32
D.II.	Tvorba fondu	118 153,55
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	118 153,55
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	
5.	Peněžní dary - neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	
1.	Úhrada zhoršeného 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	609 415,87

Podpisový záznam:
 Mgr.Bc. UHER JIŘÍ



Fond investic 2016

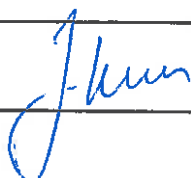
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ - Příloha F.f.

Název: **Střední odborná škola mediální grafiky a polygrafie Rumburk**
 Sídlo: **Jiřikovská 840/4, Rumburk, 408 01, ČR**
 Právní forma: **Příspěvková organizace**
 IČ: **00497029**
 Předmět činnosti: **Střední vzdělávání**

sestavená k 31.12.2016
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 okamžik sestavení: 17.1.2017

Položka		BĚŽNÉ
Číslo	Název	ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	328 779,44
F.II.	Tvorba fondu	1 613 548,00
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schválené	1 096 548,00
2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	517 000,00
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	945 008,10
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného	665 008,10
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	280 000,00
4.	Navyšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá	
F.IV.	Konečný stav fondu	997 319,34

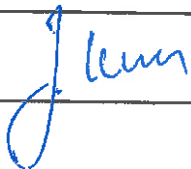
Podpisový záznam:
 Mgr.Bc. UHER JIŘÍ




Stavby	
ZÁKLADNÍ - Příloha F.g.	
Název:	Střední odborná škola mediální grafiky a polygrafie Rumburk
Sídlo:	Jiřikovská 840/4, Rumburk, 408 01, ČR
Právní forma:	Příspěvková organizace
IČ:	00497029
Předmět činnosti:	Střední vzdělávání

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 17.1.2017

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby		18 399 385,34	11 455 659,80	6 943 705,54	7 457 832,34
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky					
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu		18 114 385,34	11 408 550,80	6 705 814,54	6 976 678,54
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky					
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení		285 000,00	47 109,00	237 891,00	243 603,00
G.5.	Jiné inženýrské sítě					237 550,80
G.6.	Ostatní stavby					

Podpisový záznam: Mgr.Bc. UHER JIŘÍ	 
--	---

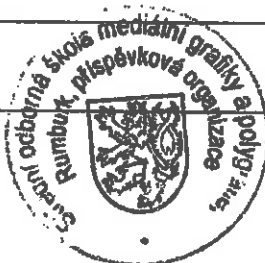
Pozemky	
ZÁKLADNÍ - Příloha F.h.	
Název:	Střední odborná škola mediální grafiky a polygrafie Rumburk
Sídlo:	Jiřkovská 840/4, Rumburk, 408 01, ČR
Právní forma:	Příspěvková organizace
IČ:	00497029
Předmět činnosti:	Střední vzdělávání

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 17.1.2017

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky		261 264,46		261 264,46	848 857,46
H.1.	Stavební pozemky					
H.2.	Lesní pozemky					
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky		1 539,46		1 539,46	1 539,46
H.4.	Zastavěná plocha		131 279,00		131 279,00	630 266,00
H.5.	Ostatní pozemky		128 446,00		128 446,00	217 032,00

Podpisový záznam:
Mgr.Bc. UHER JIŘÍ

J. Uher



**Jiří
Malypetr**

Digitálně podepsal Jiří Malypetr
DN: c=CZ, o=Střední odborná škola mediální grafiky a polygrafie, Rumburk, příspěvková organizace [IČ 00497029], ou=SOSMGP - vedení, ou=45, cn=Jiří Malypetr, serialNumber=P220605, title=správce IT
Datum: 2017.01.26 08:07:37 +01'00'

**Mgr.
Bc. Jiří
Uher**

Digitálně podepsal Mgr. Bc. Jiří Uher
DN: c=CZ, o=Střední odborná škola mediální grafiky a polygrafie, Rumburk, příspěvková organizace [IČ 00497029], ou=SOSMGP - vedení, ou=081, cn=Mgr. Bc. Jiří Uher, serialNumber=P537448, title=ředitel
Datum: 2017.01.26 07:57:39 +01'00'

Závěrečná inventarizační zpráva o provedení inventarizace majetku, pohledávek a závazků k 31.12.2016

Inventarizace byla provedena v organizaci: SOŠ mediální grafiky a polygrafie Rumburk
Inventarizace byla provedena na základě příkazu ředitele školy č. 6/2016 a v souladu s Opatřením ředitele Krajského úřadu k provedení inventarizace za rok 2016 č. O-27/2016 vydaném v souladu se Směrnicí S-06/2014.

Inventarizace byla dále provedena v souladu s ustanovením zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, v souladu s vyhláškou č. 410/2009, ve znění pozdějších předpisů, vyhláškou č. 270/2010 Sb., ve znění pozdějších předpisů a Českými účetními standardy č. 701 až 710 pro vybrané účetní jednotky.

Vyhodnocení průběhu inventarizací s důrazem na dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a příkazu ředitele č. 6/2016

Příkazem ředitele č. 6/2016 bylo stanoveno provést řádnou inventarizaci veškerého majetku, pohledávek a závazků k 31.12.2016.

Příkazem ředitele byla jmenována hlavní inventarizační komise (HIK), stanoveny dílčí inventarizační komise (DIK) a určeny termíny provedení inventarizací jednotlivých druhů majetku (plán inventur) a termíny odevzdání inventarizačních zápisů.

Proškolení členů komisí proběhlo 4.1.2017. Proškolení je doloženo prezenční listinou.

Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti práce.

DIK dodržely stanovený harmonogram a předložily dílčí inventarizační zápisy k projednání HIK. Ta předložila závěry inventarizací ke schválení ředitelem.

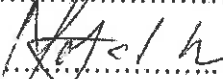
Dle zápisu HIK vyplývá, že nebyly shledány žádné inventarizační rozdíly. Stav skutečný je shodný se stavem účetním. Nebyla přijata žádná opatření ke zlepšení průběhu inventur.

Závěr: Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise pracovaly v souladu s vyhláškou i příkazem ředitele. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Termíny jednotlivých inventur byly dodrženy. Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek. Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

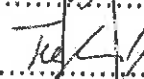
Za HIK:

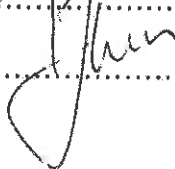
Předseda: Ing. Romana Perglová..... 

Člen: Mgr. Iva Šabatová..... 

Člen: Ivo Šabata..... 

Člen: Jiří Malypetr..... 

Člen: Jana Trejtnarová..... 

Mgr. Bc. Jiří Uher, ředitel školy..... 

V Rumburku dne 20. 1. 2017

Příloha: Seznam jednotlivých rozvahových a podrozvahových účtů, které vykazovaly k 31. 12. 2016 zůstatek nebo na kterých bylo v průběhu roku účtováno.