

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31.12.2016

Název příspěvkové organizace: Základní škola při Dětské psychiatrické nemocnici, Louny

IČ: 70841543

Číslo organizace: 4150

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: 11.4.2017

Za odbor SMT: Ing. Dagmar Waicová

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

určená zřizovateli organizace

ZÁKLADNÍ ŠKOLA PŘI DĚTSKÉ PSYCHIATRICKÉ NEMOCNICI LOUNY

příspěvková organizace

o ověření účetní závěrky organizace k 31.12.2016

Auditorská společnost: LN – AUDIT s. r. o.
Louny, Na Valích 510
oprávnění KAČR č. 333
Odpovědný auditor: Ing. Tomáš Hora
Louny, V Domcích 2602
oprávnění KAČR č. 2061

Název účetní jednotky: **Základní škola při Dětské psychiatrické nemocnici, Louny, příspěvková organizace**
Sídlo: **Louny, Pod Nemocnicí 2503, PSČ: 440 01**
IČO: **708 41 543**
Právní forma: **příspěvková organizace**

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace **Základní škola při Dětské psychiatrické nemocnici, Louny, příspěvková organizace („Organizace“)** sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2016, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2016, a přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Organizace k 31.12.2016 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2016 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky (KA ČR) pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Organizaci nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Odpovědnost ředitele Organizace za účetní závěrku

Ředitel Organizace odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající 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.

Při sestavování účetní závěrky je ředitel Organizace povinen posoudit, zda je Organizace schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy je plánováno zrušení Organizace nebo ukončení její činnosti, resp. kdy není jiná reálnou možnost, než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují

se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol ředitelem.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Organizace relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti ředitel Organizace uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky ředitelem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Organizace trvat nepřetržitě. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Organizace trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Organizace ztratí schopnost trvat nepřetržitě.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat ředitele mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

Datum zprávy auditora: 15. února 2017



Ing. Tomáš Hora
jednatel společnosti



Ing. Tomáš Hora
odpovědný auditor

ROZVAHA

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola při DPN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková organizace, základní vzdělání

Sestavený k : 31.12.2016 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) Okamžik sestavení : 19.01.2017 IČ: 0070841543

Číslo položky	Název položky	SÚ	OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA			2 332 235.59	1 132 070.10	1 200 165.49	955 016.99
A.	Stálá aktiva		1 132 070.10	1 132 070.10		
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		53 135.30	53 135.30		
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	53 135.30	53 135.30		
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		1 078 934.80	1 078 934.80		
1.	Pozemky	031				
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021				
4.	Samostatné hmotné MV a soubory MV	022	32 137.00	32 137.00		
5.	Pěstitecké celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	1 046 797.80	1 046 797.80		
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				

Číslo položky	Název položky	SÚ	OBDOBÍ		
			BĚŽNÉ		
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO
B.	Oběžná aktiva		1 200 165.49		1 200 165.49
I.	Zásoby				
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			
9.	Zboží na cestě	138			
10.	Ostatní zásoby	139			
II.	Krátkodobé pohledávky		285 404.20		285 404.20
1.	Odběratelé	311			
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	285 404.20		285 404.20
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315			
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			
31.	Příjmy příštích období	385			
32.	Dohadné účty aktivní	388			
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377			
III.	Krátkodobý finanční majetek		914 761.29		914 761.29
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	768 814.74		768 814.74
10.	Běžný účet FKSP	243	143 401.55		143 401.55
15.	Ceniny	263			
16.	Peníze na cestě	262			
17.	Pokladna	261	2 545.00		2 545.00
					501 399.13
					140 777.86
					520.00

Číslo položky	Název položky	SÚ	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA			1 200 165.49	955 016.99
C.	Vlastní kapitál		354 876.49	309 590.99
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky			
1.	Jmění účetní jednotky	401		
3.	Transfery na pořízení dlouhod. majetku	403		
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		315 291.68	295 113.10
1.	Fond odměn	411		
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	149 027.76	143 327.07
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepš. výsl. hospodaření	413	18 827.06	4 349.17
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	147 436.86	147 436.86
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416		
III.	Výsledek hospodaření		39 584.81	14 477.89
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	39 584.81	14 477.89
2.	Výsledek hospodaření ve schval. řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předch. účetních období	432		
D.	Cizí zoroje		845 289.00	645 426.00
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky			
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		

Základní škola při DPN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Loupy, Příspěvková organizace, základní vzdělání

Číslo položky	Název položky	SÚ	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
III.	Krátkodobé závazky		845 289.00	645 426.00
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	6 647.00	5 000.00
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		
9.	Přijaté návratné fin. výpomoci krátkod.	326		
10.	Zaměstnanci	331	293 484.00	179 576.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	125 865.00	73 021.00
13.	Zdravotní pojištění	337	53 945.00	31 367.00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmu	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a obdobná pen.plnění	342	61 576.00	26 101.00
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	300 050.00	326 807.00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	3 722.00	3 554.00

ZÁKLADNÍ ŠKOLA

při Důtské p...chické nemocnici,
 Loupy, Pod Nemocnicí 2503, 440 01
 příspěvková organizace, IČ 70041543
 tel: 415620180, sdpl.rezatel: ...m.cz

1447

Výkaz zisku a ztráty
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola při DFN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková organizace, základní vzdělání
Sestavený k : 31.12.2016 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) Okamžik sestavení : 19.01.2017 IČ: 0070841543
ZA OBDOBÍ 01.2016

Číslo položky *	Název položky	SÚ	BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		4 927 903.19		4 660 984.11	
I.	Náklady z činnosti		4 927 903.19		4 660 984.11	
1.	Spotřeba materiálu	501	77 501.00		58 099.00	
2.	Spotřeba energie	502	186 509.28		244 282.15	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	11 758.47		13 713.71	
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	45 605.40		1 400.00	
9.	Cestovné	512	6 376.00		3 060.00	
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	579 716.35		557 345.14	
13.	Mzdové náklady	521	2 927 379.00		2 773 221.00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	993 947.00		940 183.00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	12 281.00		11 617.00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	47 565.69		31 265.21	
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 jiná bezúplatná plnění	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551				
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	39 264.00		26 797.90	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549				

Výkaz zisku a ztráty
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola při DPN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková organizace, základní vzdělání
Sestavený k : 31.12.2016 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) Okamžik sestavení : 19.01.2017 IČ: 0070841543
ZA OBDOBÍ 01.2016

Číslo položky	Název položky	SÚ	BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
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 VI na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních VI na transfery	572				
V.	Daň z příjmů					
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				

Výkaz zisku a ztráty
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola při DPK, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková organizace, základní vzdělání
Sestavený k : 31.12.2016 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) Okamžik sestavení : 19.01.2017 IČ: 0070841543
ZA OBDOBÍ 01.2016

Číslo položky	Název položky	SÚ	BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		4 967 488.00		4 675 462.00	
I.	Výnosy z činnosti					
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602				
3.	Výnosy z pronájmu	603				
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 NM	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého HM kromě poz.	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648				
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649				
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		4 967 488.00		4 675 462.00	
1.	Výnosy vybraných ústředních VI z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních VI z transferů	672	4 967 488.00		4 675 462.00	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
C.1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		39 584.81		14 477.89	
C.2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		39 584.81		14 477.89	

ZÁKLADNÍ ŠKOLA
při Dětské psychiatrické nemocnici,
Louny, Pod nemocnicí 2503, 440 01
příspěvková organizace, IČ 70841543
tel. 415 20180, zsdpl.reditel@cp-tram.cz

14/17

PŘÍLOHA
ZÁKLADNÍ

Základní škola při DPN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková organizace, základní vzdělání

Sestavená k : 31.12.2016 IC: 0070841543
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení : 19.01.2017

A.1. Informace podle par. 7 odst. 3 zákona (TEXT)

Účetní jednotka bude nepřetržitě pokračovat ve své činnosti

A.2. Informace podle par. 7 odst. 4 zákona (TEXT)

Žádná změna.

A.3. Informace podle par. 7 odst. 5 zákona (TEXT)

Účetní jednotka nemá žádný majetek k odepisování, nemá zásoby, opravné položky, neuplatňuje konsolidaci. Uplatňuje oceňování majetku a závazků k okamžiku uskutečnění účetního případu v pořizovacích cenách.

ZÁKLADNÍ ŠKOLA

při Dětské psychiatrické nemocnici,
Louny, Pod Nemocnicí 2503, 440 01
Příspěvková organizace, IČ 7 41543
tel: 41560146, e-mail: zsk@dpn.cz

1441

Příloha - Základní

Základní škola při DPN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková organizace, základní vzdělání

Sestavený k : 31.12.2016 IC: 0070841543 Okamžik sestavení : 19.01.2017

A.4 Informace dle par.7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Pdr úč.	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		582 826.05	541 911.05
1.	Jiný drobný DNM	901	111 957.20	100 661.20
2.	Jiný drobný DNM	902	470 868.85	441 249.85
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky a závazky z transferů			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfin. transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfin. transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahrani. transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahrani. 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 cizího majetku			
1.	Krátkodobé podmíněné pohled. z důvodu užívání majetk JO	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohled. z důvodu užívání majetk JO	922		
3.	Krátkod.podmín.pohled. z důvodu užívání maj. JO-smlouva	923		
4.	Dlouhod.podmín.pohled. z důvodu užívání maj. JO-smlouva	924		
5.	Krátkod.podmín.pohled. z důvodu užívání maj. JO-jiné	925		
6.	Dlouhod.podmín.pohled. z důvodu užívání maj. JO-jiné	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
1.	Krátkod. podm.pohl. ze smluv o prodeji DM	931		
2.	Dlouhod. podm.pohl. ze smluv o prodeji DM	932		
3.	Krátkod. podm.pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhod. podm.pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkod. podm. pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhod. podm. pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkod. podm. pohl. ze vztahu k jiným zdr.	942		
8.	Dlouhod. podm. pohl. ze vztahu k jiným zdr.	943		
9.	Krátkod. podm. úhrady pohled. z příj.zajiš.	944		
10.	Dlouhod. podm. úhrady pohled. z příj.zajiš.	945		
11.	Krátkod. podm. pohled. ze soud.sporů atd.	947		
12.	Dlouhod. podm. pohled. ze soud.sporů atd.	948		
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky a závazky z transferů			
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfin. transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfin. transferů	952		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahrani. transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahrani. transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		

Příloha - Základní

Základní škola při DFN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková organizace, základní vzdělání

Sestavený k : 31.12.2016 IC: 0070841543 Okamžik sestavení : 19.01.2017

A.4 Informace dle par.7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Pdr úč.	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operat. leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operat. leasingu	962		
3.	Krátk.podmín.záv.z finančního leasingu	963		
4.	Dlouh.podmín.záv.z finančního leasingu	964		
5.	Krátk.podmín.záv.z důvodu užív.cizího maj.výp	965		
6.	Dlouh.podmín.záv.z důvodu užív.cizího maj.výp	966		
7.	Krátk.podmín.záv.z dův.užív.cizího maj.-jiné	967		
8.	Dlouh.podmín.záv.z dův.užív.cizího maj.-jiné	968		
P.VII.	Další podmíněné závazky			
1.	Krátk.podmín.záv.ze smluv o pořízení DM	971		
2.	Dlouh.podmín.záv.ze smluv o pořízení DM	972		
3.	Krátk.podmín.závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouh.podmín.závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátk.podmín.závazky z kolaterálu	975		
6.	Dlouh.podmín.závazky z kolaterálu	976		
7.	Krátk.podmín.záv. vypl. z práv.předp. a další	978		
8.	Dlouh.podmín.záv. vypl. z práv.předp. a další	979		
9.	Krátk.podmín.záv. z poskytnutých garancí jednoráz.	981		
10.	Dlouh.podmín.záv. z poskytnutých garancí jednoráz.	982		
11.	Krátk.podmín.záv. z poskyt. garancí ostatní	983		
12.	Dlouh.podmín.záv. z poskyt. garancí ostatní	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů	986		
P.VIII	Ostatní podmíněná aktiva a 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	582 826.05	541 911.05

ZÁKLADNÍ ŠKOLA

při Dětské psychiatrické nemocnici,

Louny, Pod Nemocnicí 2503, 440 01

příspěvková organizace, IČ 0070841543

tel: 41561 01 01, 02, 03, 04, 05, 06, 07, 08, 09, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44, 45, 46, 47, 48, 49, 50, 51, 52, 53, 54, 55, 56, 57, 58, 59, 60, 61, 62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 79, 80, 81, 82, 83, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 91, 92, 93, 94, 95, 96, 97, 98, 99

1447

PŘÍLOHA
ZÁKLADNÍ

Základní škola při DPN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková
organizace, základní vzdělání

Sestavená k : 31.12.2016 IC: 0070841543

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení : 19.01.2017

A.5. Informace podle par. 18 odst. 3 zákona (TEXT)

Příspěvková organizace je zapsána v rejstříku škol a
školských zařízení MŠMT

ZÁKLADNÍ ŠKOLA

při Dětské a psychiatrické nemocnici,

Louny, Pod nemocnicí 2503, 440 01

příspěvková organizace, IC: 0070841543

zapsána v rejstříku škol a školských zařízení MŠMT

filip

Příloha
ZÁKLADNÍ

Základní škola při DPN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková
organizace, základní vzdělání

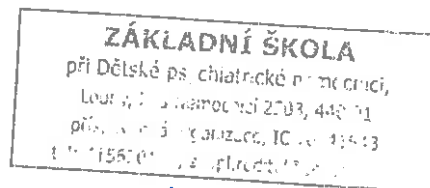
Sestavená k : 31.12.2016 IC: 0070841543

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení : 19.01.2017

A.6. Informace podle par. 19 odst. 6

žádné skutečnosti nenastaly.



PŘÍLOHA
ZÁKLADNÍ

Základní škola při DPN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková
organizace, základní vzdělání

Sestavená k : 31.12.2016 IC: 0070841543
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení : 19.01.2017

B.1. Informace podle par. 66 odst. 6 zákona (TEXT)

B.2. Informace podle par. 66 odst. 8 zákona (TEXT)

B.3. Informace podle par. 68 odst. 3 zákona (TEXT + číslo)

0.00

ZÁKLADNÍ ŠKOLA
při Dětské psychiatrické nemocnici,
Louny, Pod Nemocnicí 2503, 440 01
příspěvková organizace, IČ 70841543
tel: 415620160, z. č. 001, 002, 003, 004, 005, 006, 007, 008, 009, 010, 011, 012

1447

Příloha

ZÁKLADNÍ

Základní škola při DPN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková organizace, základní vzdělání

Sestavená k : 31.12.2016
(v Kč, s přesností na 2 desetinná místa)
Okamžik sestavení : 19.01.2017

C.Doplňující inform. k pol.rozvah: "C.I.1.Jmění účetní jednotky" a "C.I.3.Transfery na pořízení DM"

Čís. POL.	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1	Zvýšení stavu transferů na pořízení DM za běžné účetní období		
C.2	Snížení stavu transferů na pořízení DM ve věcné a časové souvis.		

ZÁKLADNÍ ŠKOLA
při DPN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01
Louny, příspěvková organizace, IČ 00011143
tř. 4155 01 - doplňující informace

JMK 7

Příloha
ZÁKLADNÍ
Základní škola při DPN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková
organizace, základní vzdělání

Sestavená k : 31.12.2016 IC: 0070841543
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení : 19.01.2017

D.1. Počet jednotl. věcí a souborů maj. nebo seznam maj.
D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem
D.3. Výše ocenění celk. výměry les. pozemků s l.p. 57Kč
D.4. Výměra les. pozemků s les. porostem ocen. jin. způs
D.5. Výše ocenění les. poz. s lesním por. ocen. jin. způs
D.6. Prům. výše ocenění výměru les. poz. jiným způsobem
D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

ZÁKLADNÍ ŠKOLA
při Dětské psychiatrické nemocnici,
Louny / Pod nemocnicí 2503, 440 01
příspěvková organizace, IČ 70 415 13
t: 415630101, e: dpl.rekto@dpn.cz

1447

Základní škola při DPN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková organizace,
základní vzdělání

Okamžik sestavení : 19.01.2017

2003.01.01
 ph. Dăușă, nr. 1, Cluj-Napoca
 Lăsy, nr. 1, Cluj-Napoca
 nr. 1, Cluj-Napoca
 nr. 1, Cluj-Napoca

144-

ZÁKLADNÍ

Sestavená k : 31.12.2016 IC: 0070841543
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení : 18.01.2017

[illegible]

147

Příloha

Fond kulturních a sociálních potřeb

ZÁKLADNÍ

Základní škola při DPN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková organizace, základní vzdělání
Sestavená k : 31.12.2016 IC: 0070841543
(v řč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení : 18.01.2017

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		Běžné období
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	143 327.07
A.II.	Tvorba fondu	43 850.69
1.	Základní přiděl	43 850.69
2.	Splátky půjček na bytové účely, poskytnutých do konce roku 1992	
3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťoven vztahující se k majetku	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	38 150.00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	7 380.00
3.	Rekreace	30 770.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	
A.IV.	Konečný stav fondu	149 027.76

ZÁKLADNÍ ÚČET
při Dřívě příslušnické organizaci,
Louny, Pod nemocnicí 2503, 440 01
Příspěvková organizace IC: 0070841543
Okamžik sestavení : 18.01.2017

8447

Příloha

Rezervní fond

Příspěvkové organizace zřizované ÚSC a svazky obcí

Základní škola při DFN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková organizace, základní vzdělání
Sestavená k : 31.12.2016 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení : 19.01.2017 IC: 0070841543

Položka		Běžné úč. obd.
číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu	151 786.03
D.II.	Tvorba fondu	14 477.89
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	14 477.89
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	166 263.92

ZÁKLADNÍ ŠKOLA
při DFN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01,
Louny, příspěvková organizace, základní vzdělání
příspěvková organizace, IC: 0070841543
19.01.2017

JH7

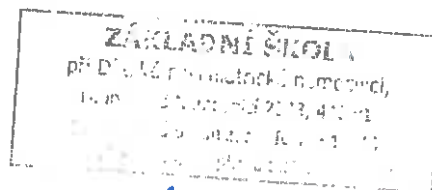
Příloha

Investiční fond

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘÍZOVANÉ ÚSC A SVAZKY OBCÍ

Základní škola při DPN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková organizace, základní vzdělání
Sešitá k : 31.12.2016 IC: 0070841543
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení : 19.01.2017

Položka		Běžné období
číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu	
F.II.	Tvorba fondu	
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného maj.	
2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	
3.	Investiční dotace ze státních fondů	
4.	Ve výši příjmů z prodeje svěženého dlouhodobého hmotného majetku	
5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	
6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	
7.	Převod, z rezervního fondu	
F.III.	Čerpání fondu	
1.	Pořízení a TZ HANM, s výjimkou drobného majetku	
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	
4.	Navýšení PP určených k financování údržb, a oprav majetku	
F.IV.	Konečný stav fondu	



Závěrečná inventarizační zpráva za rok 2016

Inventarizace byla provedena v organizaci:

Základní škola při Dětské psychiatrické nemocnici, Louny, příspěvková organizace
IČ 70841543

číslo organizace: 094150

Inventarizace byla provedena na základě příkazu ředitelky č.2/2016 ze dne 30.3.2016.

Jméno odpovědného pracovníka: RNDr. Jana Gottfriedová

Inventarizační komise byla jmenována v tomto složení:

Předseda: PhDr. Hajná Renata, učitelka

Členové: Mgr. Richard Kopřiva, učitel
 Bc. Hellerová Lenka, učitelka

Umístění inventarizovaných prostředků: ZŠ při DPN, Louny, Pod Nemocnicí 2503, III.patro, sekce B

Okamžik, ke kterému se zjišťují skutečné stavy : 31.12.2016

Dokladová inventarizace: datum zahájení : 15.1.2017

datum ukončení : 20.1.2017

Fyzická inventarizace datum zahájení : 25.11.2016

datum ukončení : 3.1.2017

Vyhodnocení průběhu inventarizace:

K 31.12.2016 byly provedeny:

1) fyzická inventarizace (25.11.2016 – 3.1.2017)

- dlouhodobého hmotného majetku
- drobného dlouhodobého hmotného majetku
- jiného drobného dlouhodobého hmotného majetku
- peněžních prostředků v pokladnách
- cenín – poštovních známek

2) dokladová inventarizace (15.1.2017 – 20.1.2017)

- pohledávek
- závazků
- účtů v bance
- stavů fondů
- drobného dlouhodobého nehmotného majetku
- jiného drobného dlouhodobého nehmotného majetku

Seznam inventurních soupisů:

číslo účtu	název účtu	Způsob inventarizace
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	dokladová
022	Samostatné movité věci a soubory	fyzická
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	fyzická
078	Oprávký k Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	dokladová
082	Oprávký k Samostatné movité věci a soubory	dokladová
088	Oprávký k Drobný dlouhodobý hmotný majetek	dokladová
241	Běžný účet	dokladová
243	Běžný účet FKSP	dokladová
261	Pokladna	fyzická
262	Peníze na cestě	dokladová
263	Ceniny	fyzická

číslo účtu	název účtu	Způsob inventarizace
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	dokladová
321	Dodavatelé	dokladová
331	Zaměstnanci	dokladová
335	Pohledávky za zaměstnanci	dokladová
336	Sociální zabezpečení	dokladová
337	Zdravotní pojištění	dokladová
342	Jiné přímé daně	dokladová
346	Pohledávky za vybr. ústř. vlád. institucemi	dokladová
348	Pohledávky za vybr. místními vlád. institucemi	dokladová
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	dokladová
378	Ostatní krátkodobé závazky	dokladová
388	Dohadné účty aktivní	dokladová
389	Dohadné účty pasivní	dokladová
412	Fond kulturních a sociálních potřeb	dokladová
413	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	dokladová
414	Rezervní fond z ostatních titulů	dokladová
901	Jiný drobný DNM	dokladová
902	Jiný drobný DHM	fyzická
999	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	dokladová

Inventarizace proběhla v souladu s vnitřní směrnicí k provedení inventarizace (č.j.660/2012) na základě příkazu ředitelky č.2/2016. Plán inventur byl řádně zpracován a schválen. Byla jmenována tříčlenná inventarizační komise. Proškolení členů inventarizační komise proběhlo 31.3. a 22.11.2016.

Stanovený plán fyzické inventarizace jednotlivých druhů majetku byl dodržen. Na podkladě inventurních soupisů majetku a evidenčních seznamů porovnávala inventarizační komise stavy majetku po jednotlivých místnostech, učebnách, skladech a účetních kategoriích majetku. U všech předmětů inventarizace bylo zkontrolováno a opraveno řádné označení. Při inventarizačních činnostech byla přítomna osoba odpovědná za majetek.

Porovnáním skutečného stavu majetku a evidovaného stavu majetku k 31.12.2016 nebyly zjištěny žádné rozdíly. Podpisové záznamy členů komise byly řádně připojeny a zkontrolovány podle podpisových vzorů.

Stanovený plán dokladové inventarizace byl dodržen. Porovnáním účetního a skutečného stavu účtů, pohledávek, závazků, fondů k 31.12.2016 nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

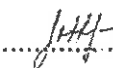
Závěr: Porovnáním skutečného stavu a účetního stavu majetku, pohledávek a závazků, fondů a účtů nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

Inventarizační komise schválila provedenou inventarizaci bez návrhu na opatření.

Místo a datum vyhotovení: v Lounech dne 20.1.2017

Inventarizační komise:

Předseda : Hajná Renata Podpis:  Datum: 20.1.2017
Členové : Kopřiva Richard Podpis:  Datum: 20.1.2017
Hellerová Lenka Podpis:  Datum: 20.1.2017

Odpovědná osoba: RNDr. Jana Gottfriedová, ředitelka 

Příloha: Seznam účtů

