

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2016

Název příspěvkové organizace: Konzervatoř, Teplice, Českobratrská 15

IČ: 61515779

Číslo organizace: 6220

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

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o ověření účetní závěrky
k 31. 12. 2016

účetní jednotky

Konzervatoř, Teplice, Českobratrská 15,

příspěvková organizace

určena zřizovateli

ÚSTECKÝ KRAJ
Krajský úřad Ústeckého kraje
Odbor školství, mládeže a tělovýchovy

Na základě smlouvy mezi účetní jednotkou Konzervatoř, Teplice, Českobratrská 15, příspěvková organizace, a auditorskou společností ADaKa s. r. o. jsme provedli audit přiložené účetní závěrky společnosti

Konzervatoř, Teplice, Českobratrská 15,
příspěvková organizace,
IČ 61 51 57 79,
se sídlem Českobratrská 862, 415 01 Teplice,
statutární zástupce: Mgr. Kateřina Boudníková, ředitelka

Tato účetní závěrka se skládá z rozvahy k 31. 12. 2016, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2016 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace, a je sestavena na základě českých účetních předpisů.

ZÁVĚREČNÝ VÝROK AUDITORA

Podle našeho názoru účetní závěrka **podává věrný a poctivý obraz** aktiv a pasiv účetní jednotky **Konzervatoř, Teplice, Českobratrská 15**, příspěvková 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 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 přijatých 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 vedení účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán účetní jednotky Konzervatoř, Teplice, Českobratrská 15, příspěvková organizace je odpovědný 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 statutární orgán Organizace povinen posoudit, zda je Účetní jednotka schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy je plánováno zrušení Organizace nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou 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) nesprávnosti, 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 (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- 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 jejího kontrolního systému.

- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti statutární orgán Organizace uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky statutárním orgánem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Organizace nepřetržitě trvat. 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 nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Organizace ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- 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 statutární orgán 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.

Auditorská společnost:

ADaKa s. r. o.

Veleslavínova 10, Ústí n. L.

číslo osv. KAČR: 409



Odpovědný auditor:

Ing. Radka Maxová

číslo osv. KAČR: 1890

Radka Maxová



V Ústí nad Labem 1. února 2017

Příloha: Rozvaha, Výkaz zisků a ztrát k 31. 12. 2016

Příloha k účetní závěrce k 31. 12. 2016

Rozvaha

č.j. KON-0082/2017

1

ORGANIZAČNÍ SLOŽKY STÁTU

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

STÁTNÍ FONDY, POZEMKOVÝ FOND ČESKÉ REPUBLIKY

IČO : 61515779

Název organizace : Konzervatoř, Teplice, Českobratrská 15, p.o.

Právní forma : příspěvková organizace

Sídlo : Českobratrská 862/15, 415 01 Teplice

sestavená k 31.12.2016

v Kč, s přesností na dvě desetinná místa

okamžik sestavení: 23.01.2017 13:26

pol.č.	Název položky	účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
	AKTIVA CELKEM		191 654 514.66	36 025 415.03	155 629 099.63	157 361 464.20
A.	Stálá aktiva		186 804 758.61	36 025 415.03	150 779 343.58	153 004 171.58
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		229 740.80	229 740.80	0.00	0.00
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	229 740.80	229 740.80		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		185 913 482.31	35 795 674.23	150 117 808.08	152 338 236.08
1.	Pozemky	031	1 373 065.46		1 373 065.46	1 373 065.46
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	165 062 018.52	18 179 632.28	146 882 386.24	149 204 410.24
4.	Samostatné hmotné movité věci a	022	9 535 348.68	7 672 992.30	1 862 356.38	1 760 760.38
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	9 943 049.65	9 943 049.65		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný	042				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý	052				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k	036				
III.	Dlouhodobý finanční majetek		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Majetkové účasti v osobách s	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do	063				
4.	Dlouhodobé půjčky	067				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
7.	Požizovaný dlouhodobý finanční majetek	043				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý	053				

pol.č.	Název položky	účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
IV.	Dlouhodobé pohledávky		661 535.50	0.00	661 535.50	665 935.50
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	661 535.50		661 535.50	665 935.50
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na	471				
7.	Dlouhodobé zprostředkování transferů	475				
B.	Oběžná aktiva		4 849 756.05	0.00	4 849 756.05	4 357 292.62
I.	Zásoby		23 260.27	0.00	23 260.27	31 000.65
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	23 260.27		23 260.27	31 000.65
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		367 959.65	0.00	367 959.65	481 317.80
1.	Odběratelé	311	33 027.90		33 027.90	39 293.00
2.	Směnky k inkasu	312				
3.	Pohledávky za eskontované cenné	313				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	225 114.00		225 114.00	156 364.00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci	316				
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených	317				
8.	Pohledávky z přerozdělovaných daní	319				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	55 216.00		55 216.00	99 510.00
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními	348				
19.	Pohledávky ze správy daní	352				
20.	Zúčtování z přerozdělování daní	355				
21.	Pohledávky z exekuce a ostatního	356				
22.	Ostatní pohledávky ze správy daní	358				
23.	Krátkodobé pohledávky z ručení	361				
24.	Pevné termínové operace a opce	363				
25.	Pohledávky z neukončených finančních	369				
26.	Pohledávky z finančního zajištění	365				
27.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na	373				
29.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375				
30.	Náklady příštích období	381	30 216.00		30 216.00	23 366.00
31.	Příjmy příštích období	385	3 460.00		3 460.00	
32.	Dohadné účty aktivní	388	20 800.75		20 800.75	
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	125.00		125.00	162 784.80

pol.č.	Název položky	účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
III.	Krátkodobý finanční majetek		4 458 536.13	0.00	4 458 536.13	3 844 974.17
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				
6.	Účty státních finančních aktiv	247				
7.	Účty řízení likvidity státní pokladny a	248				
8.	Účty pro sdílení daní a pro dělenou	249				
9.	Běžný účet	241	3 595 722.20		3 595 722.20	3 206 802.48
10.	Běžný účet FKSP	243	862 813.93		862 813.93	638 171.69
11.	Základní běžný účet územních	231				
12.	Běžné účty fondů územních	236				
13.	Běžné účty státních fondů	224				
14.	Běžné účty fondů organizačních složek	225				
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261				

pol.č.	Název položky	účet	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
	PASIVA CELKEM		155 629 099.63	157 361 464.20
C.	Vlastní kapitál		152 147 237.29	153 823 993.07
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		150 124 859.72	149 009 457.76
1.	Jmění účetní jednotky	401	60 815 695.03	58 452 165.87
2.	Fond privatizace	402		
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	89 309 164.69	90 557 291.89
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy minulých období	408		
II.	Fondy účetní jednotky		1 349 043.59	4 148 410.87
1.	Fond odměn	411		
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	920 652.89	755 679.95
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	7 488.73	7 299.79
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414		
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	420 901.97	3 385 431.13
6.	Ostatní fondy	419		
III.	Výsledek hospodaření		673 333.98	666 124.44
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		7 398.48	188.94
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	665 935.50	665 935.50
IV.	Příjmový a výdajový účet rozpočt.hospodaření		0.00	0.00
1.	Příjmový účet organizačních složek státu	222		
2.	Zvláštní výdajový účet	223		
3.	Účet hospodaření státního rozpočtu	227		
4.	Agregované příjmy a výdaje minulých období	404		

pol.č.	Název položky	účet	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
D.	Cizí zdroje		3 481 862.34	3 537 471.13
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441	0.00	0.00
II.	Dlouhodobé závazky			
1.	Dlouhodobé úvěry	451	0.00	0.00
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
3.	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
5.	Dlouhodobé závazky z ručení	456		
6.	Dlouhodobé směnky k úhradě	457		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
9.	Dlouhodobé zprostředkování transferů	475		
III.	Krátkodobé závazky		3 481 862.34	3 537 471.13
1.	Krátkodobé úvěry	281		
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282		
3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321		
6.	Směnky k úhradě	322	432 337.92	515 789.99
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		
8.	Závazky z dělené správy	325	60 500.00	38 905.00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331		
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	1 528 971.00	1 489 939.00
12.	Sociální zabezpečení	336	607 814.00	583 047.00
13.	Zdravotní pojištění	337	262 115.00	250 289.00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342		
17.	Daň z přidané hodnoty	343	266 680.00	250 323.00
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		
21.	Přijaté zálohy daní	351		
22.	Přeplatky na daních	353		
23.	Závazky z vratek nepřímých daní	354		
24.	Zúčtování z přerozdělování daní	355		
25.	Závazky z exekuce a ostatního nakládání s cizím majetkem	357		
26.	Ostatní závazky ze správy daní	359		
27.	Krátkodobé závazky z ručení	362		
28.	Pevné termínové operace a opce	363		
29.	Závazky z neukončených finančních operací	364		
30.	Závazky z finančního zajištění	366		
31.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	494.00	600.00
33.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375		
34.	Závazky z řízení likvidity státní pokladny a státního dluhu	248		
35.	Výdaje příštích období	383	442.00	46 060.00
36.	Výnosy příštích období	384	700.00	34 300.00
37.	Dohadné účty pasivní	389	321 808.42	320 621.14
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378		7 597.00

Konzervatoř, Teplice,
 Na Dobrušské 15,
 příspěvková organizace

H. Kruševská

P.

Výkaz zisku a ztráty

č.j.: KON-0082/2017

ORGANIZAČNÍ SLOŽKY STÁTU

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

STÁTNÍ FONDY, POZEMKOVÝ FOND ČESKÉ REPUBLIKY

IČO : 61515779

Název organizace : Konzervatoř, Teplice, Českobratrská 15, p.o.

Právní forma : příspěvková organizace

Sídlo : Českobratrská 862/15, 415 01 Teplice

sestavený k 31.12.2016

v Kč, s přesností na dvě desetinná místa

okamžik sestavení: 23.01.2017 13:26

pol.č.	Název položky	účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		40 199 392.55	349 273.63	39 950 638.96	314 914.93
I.	Náklady z činnosti		40 198 618.14	349 273.63	39 950 300.81	313 777.74
1.	Spotřeba materiálu	501	454 508.29	28 771.74	1 606 597.52	54 418.19
2.	Spotřeba energie	502	1 197 267.01	7 568.37	1 474 085.69	22 807.56
3.	Spotřeba ostatních neskladovatelných	503	95 506.87	2 177.80	118 098.83	1 634.08
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	4 160 418.38	8 450.83	2 092 986.04	3 004.09
9.	Cestovné	512	28 959.00	3 157.00	28 353.25	
10.	Náklady na reprezentaci	513	11 845.00	8 278.00	14 431.00	1 630.00
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	1 421 389.01	181 725.43	1 430 538.06	176 929.54
13.	Mzdové náklady	521	21 716 196.00	106 670.00	21 015 054.00	47 142.00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	6 999 553.00		6 768 586.00	3 645.00
15.	Jiné sociální pojištění	525	85 316.53	21.00	82 129.08	24.02
16.	Zákonné sociální náklady	527	324 298.94		229 672.54	107.19
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	100.00		6 000.00	
21.	Vratky nepřímých daní	539				
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiné bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548	100 000.00		50 000.00	
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	2 514 244.54	2 453.46	2 559 096.42	1 669.58
29.	Zůstatková cena prodaného	552				
30.	Zůstatková cena prodaného	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	558	1 005 470.45		2 400 467.87	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	83 545.12		74 204.51	766.49

pol.č.	Název položky	účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
II.	Finanční náklady		774.41	0.00	338.15	1 137.19
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563	774.41		338.15	1 137.19
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III.	Náklady na transfery		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Náklady vybraných ústředních vládních	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních	572				
3.	Náklady vybraných ústředních vládních	575				
IV.	Náklady ze sdílených daní a poplatků		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Náklady ze sdílené daně z příjmů	581				
2.	Náklady ze sdílené daně z příjmů	582				
3.	Náklady ze sdílené daně z přidané	584				
4.	Náklady ze sdílených spotřebních daní	585				
5.	Náklady z ostatních sdílených daní a	586				
V.	Daň z příjmů		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				

pol.č.	Název položky	účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		40 081 772.66	474 292.00	39 860 900.79	404 842.04
I.	Výnosy z činnosti		967 685.46	434 292.00	1 183 555.59	362 837.00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	831 093.00	419 372.00	795 258.75	330 157.00
3.	Výnosy z pronájmu	603	31 438.00	14 920.00	48 414.00	32 680.00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
5.	Výnosy ze správních poplatků	605				
6.	Výnosy z místních poplatků	606				
7.	Výnosy ze soudních poplatků	607				
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	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého	646	100 000.00		50 000.00	
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648				
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	5 154.46		289 882.84	

pol.č.	Název položky		1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
II.	Finanční výnosy		0.00	0.00	0.00	5.04
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662				
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				5.04
5.	Výnosy z dlouhodobého finančního	665				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
III.	Výnosy z daní a poplatků		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Výnosy z daně z příjmů fyzických osob	631				
2.	Výnosy z daně z příjmů právnických osob	632				
3.	Výnosy ze sociálního pojištění	633				
4.	Výnosy z daně z přidané hodnoty	634				
5.	Výnosy ze spotřebních daní	635				
6.	Výnosy z majetkových daní	636				
7.	Výnosy z energetických daní	637				
8.	Výnosy z daně silniční	638				
9.	Výnosy z ostatních daní a poplatků	639				
IV.	Výnosy z transferů		39 114 087.20	40 000.00	38 677 345.20	42 000.00
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních	672	39 114 087.20	40 000.00	38 677 345.20	42 000.00
3.	Výnosy vybraných ústředních vládních	675				
V.	Výnosy ze sdílených daní		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických	681				
2.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů	682				
3.	Výnosy ze sdílené daně z přidané	684				
4.	Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685				
5.	Výnosy ze sdílených majetkových daní	686				
6.	Výnosy ze sdílené silniční daně	688				
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		- 117 619.89	125 018.37	-89 738.17	89 927.11
2.	Výsledek hospodaření účetního období		- 117 619.89	125 018.37	-89 738.17	89 927.11

Konzervatoř, Teplice,
Českoobratrská 15,
příspěvková organizace
-2-

H. Pospíšilová

P.

Příloha
ZÁKLADNÍ

Datum tisku: 24.01.2017 čas: 10:08

č. j. KON-0082/2017

IČO : 61515778	Název organizace : Konzervatoř, Teplice, Českobratrská 15, p.o.
Právní forma : příspěvková organizace	Sídlo : Českobratrská 882/15, 415 01 Teplice
sestavená k 31.12.2016	
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)	
okamžik sestavení: 24.01.2017 10:08	

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

Číslo položky	Podrozvahový účet	OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.			
1. Majetek a závazky účetní jednotky			
2. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek		3 190 734.18	3 110 756.63
3. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek		107 030.90	123 492.15
4. Vyřazené pohledávky		2 133 065.08	2 036 626.28
5. Vyřazené závazky			
6. Ostatní majetek			
P.II.			
1. Krátkodobé podm. pohledávky z transferů a krátkodobé podm. závazky z transferů		950 638.20	950 638.20
2. Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů		0.00	0.00
3. Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů			
4. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů			
5. Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů			
6. Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů			
P.III.			
1. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetky jinou osobou			
2. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou		0.00	0.00
3. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou			
4. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce			
5. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce			
6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů			

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0.00	0.00
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 podm. pohledávky z transferů a dlouhodobé podm. závazky z transferů			
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	0.00	0.00
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			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	0.00	0.00
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		
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		

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.VII.	Další podmíněné závazky			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	0.00	0.00
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.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo	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		0.00	
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	991		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	992		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	993		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	994		
		999	3 190 734.18	3 110 756.83

M. Hrubá

Konzervatoř, Teplice,
Československá 15,
příspěvková organizace
-2-

Příloha
ZÁKLADNÍ

Datum tisku: 24.01.2017 čas: 10:09

IČO : 61515779	Název organizace : Konzervatoř, Teplice, Českobratrská 15, p.o.
Právní forma : příspěvková organizace	Sídlo : Českobratrská 862/15, 415 01 Teplice

sestavená k 31.12.2016(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 24.01.2017 10:09**C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.1.1 Jmění účetní jednotky" a "C.1.3 Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"**

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1. C.2.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období Snižování stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	1 248 127.20	1 248 127.20

U. Pauderová

Konzervatoř, Teplice,
Českobratrská 15,
příspěvková organizace
-2-

Příloha

Doplňující informace k položce „A.II.1. Pozemky“ výkazu rozvahy

ZÁKLADNÍ

Datum tisku: 24.01.2017 čas: 10:09

IČO: 61515779	Název organizace : Konzervatoř, Teplice, Českobratrská 15, p.o.
Právní forma : příspěvková organizace	Sídlo : Českobratrská 882/15, 415 01 Teplice
sestavená k 31.12.2016	
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)	
okamžik sestavení: 24.01.2017 10:09	

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ		
		BĚŽNÉ		MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	
H.	Pozemky			
H.1.	Stavební pozemky	1 373 065.46	0.00	1 373 065.46
H.2.	Lesní pozemky			
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky			
H.4.	Zastavěná plocha	1 051 239.46		1 051 239.46
H.5.	Ostatní pozemky	321 826.00		321 826.00

W. Moudrý

Konzervatoř, Teplice,
Českobratrská 15,
příspěvková organizace
-2-

Příloha

Datum tisku: 24.01.2017 čas: 10:09

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

IČO : 61515779	Název organizace : Konzervatoř, Teplice, Českobratrská 15, p.o.
Právní forma : příspěvková organizace	Sídlo : Českobratrská 862/15, 415 01 Teplice

sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 24.01.2017 10:09

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ		
		BĚŽNÉ		MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	
G.	S t a v b y			
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	165 062 018.52	18 179 832.28	146 882 386.24
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu			
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	163 869 278.63	18 090 676.28	145 778 602.35
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení			
G.5.	Jiné inženýrské sítě	1 192 739.89	88 956.00	1 103 783.89
G.6.	Ostatní stavby			118 567.89

H. Předání hotova!

Konzervatoř, Teplice,
Českobratrská 15,
příspěvková organizace
-2-

Příloha
ZÁKLADNÍ

IČO : 61515779	Název organizace : Konzervatoř, Teplice, Českobratrská 15, p.o.
Právní forma : příspěvková organizace	Sídlo : Českobratrská 862/15, 415 01 Teplice

sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 24.01.2017 10:09

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

FOND KULTURNÍCH A SOCIÁLNÍCH POTŘEB		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A. I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	755 679.95
A. II.	Tvorba fondu	309 617.94
1.	Základní přiděl	309 617.94
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	144 645.00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	51 225.00
3.	Rekreace	39 375.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	29 345.00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	10 000.00
8.	Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění	14 700.00
9.	Ostatní užití fondu	
A. IV.	Konečný stav fondu	920 652.89

REZERVNÍ FOND (PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚSC)		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D. I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	7 299.79
D. II.	Tvorba fondu	188.94
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	188.94
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	0.00
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	7 488.73

FOND INVESTIC (PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚSC)		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F. I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	3 385 431.13
F. II.	Tvorba fondu	-1 542 259.16
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku prováděné podle	-2 067 259.16
2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	425 000.00
3.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	
4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	100 000.00
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	1 422 270.00
1.	Financování investičních výdajů	296 270.00
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	
4.	Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku	1 126 000.00
F. IV.	Konečný stav fondu	420 901.97

Konzervatoř, Teplice,
příspěvková organizace
-2-

Příloha ZÁKLADNÍ

IČO : 61515779	Název organizace : Konzervatoř, Teplice, Českobratrská 15, p.o.
Právní forma : příspěvková organizace	Sídlo : Českobratrská 862/15, 415 01 Teplice

sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 24.01.2017 10:14

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace	Č á s t k a
C . I I . 5 .	V souladu s platnou právní úpravou byl fond investic v předchozích letech tvořen i z titulu časového rozlišení přijatého investičního transferu, které nebylo kryto finančními prostředky. Zřizovatel rozhodl, že fond investic neměl a nemá být tvořen z odpisů odpovídajících výnosům z časového rozlišení přijatých investičních transferů do výnosů, tato změna se promítla snížením tvorby v roce 2016 o 3.335.829,96, částka vykázaná v řádku F.II.1. přílohy k účetní závěrce se tedy skládá z tvorby 1.268.570,80 Kč za rok 2016 a proúčtování rozhodnutí zřizovatele za roky 2010 až 2015, současně má tato částka vliv na stav fondu vykázaný v rozvaze na řádku C.II.5.k 31.12.2016, který je tak nesrovnatelný se stavem vykázaným v tomto řádku k 1.1.2016	420 901.97

K. Prudus 'kora'

Konzervatoř, Teplice,
Českobratrská 15,
příspěvková organizace

-2-

KONZERVATOŘ, TEPLICE, ČESKOBRATRSKÁ 15

příspěvková organizace
IČO: 61 515 779
Českobratrská 15/862, 415 01 Teplice
Tel.: 417 538 425

Závěrečná inventarizační zpráva za rok 2016

Datum zpracování: 17.1.2017

Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitřní organizační směrnice k inventarizaci.

Inventarizační činnosti:

Plán inventur.

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitřní organizační směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly ověřena podle podpisových vzorů a nebyly zjištěny rozdíly. Termíny inventur byly dodrženy. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu.

Proškolení členů inventarizačních komisí.

Proškolení proběhlo dne 14.11.2015. Proškolení je doloženo prezenční listinou. Prezenční listina je součástí plánu inventur.

Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců.

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům.

Bez přijatých opatření. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny. Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek pasiv podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Skutečný stav byl porovnán s účetním stavem majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle plánu inventur.

Za HIK:

Předseda:	Jan Doskočil	podpis
Člen:	Renata Friedrichová	podpis
Člen:	Pavlaína Šercová	podpis

Mgr. Kateřina Boudníková
ředitelka školy

Konzervatoř, Teplice,
Českobratrská 15,
příspěvková organizace
-2-