

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2013

Název příspěvkové organizace: Gymnázium Děčín

IČ: 47274620

Číslo organizace: 1180

Účetní výkazy byly přijaty do CSÚIS bez připomínek.

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

- 1) schvalovaná účetní závěrka
- 2) inventarizační zpráva
- 3) finanční hospodaření k 31.12.2013
- 4) krytí účtů peněžních fondů k 31.12.2013
- 5) rezervní fond k 31.12.2013
- 6) investiční fond k 31.12.2013
- 7) návrh na rozdělení výsledku hospodaření k 31.12.2013

Odbor SMT neshledal důvody pro neschválení účetní závěrky.

Dne: 22.4.2014

Za odbor SMT: Ing. Štěpán Harašta

Výčet položek podle vyhlášky č.
410/2009 Sb. ve znění pozdějších
předpisů

Rozvaha příspěvkové organizace

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Gymnázium Děčín, příspěvková
organizace

ke dni 31.12.2013

(v Kč)

Komenského náměstí

Děčín I

405 02

OKEČ	IČ
802100	47274620

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			150 997 698.43	23 399 463.50	127 598 234.93	128 802 694.22
A.	Stálá aktiva		145 634 647.10	23 399 463.50	122 235 183.60	123 586 995.60
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		644 655.88	644 655.88		
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	644 655.88	644 655.88		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku	044				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		144 989 991.22	22 754 807.62	122 235 183.60	123 586 995.60
1.	Pozemky	031	762 020.00		762 020.00	762 020.00
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	131 539 766.20	10 125 573.00	121 414 193.20	122 734 181.20
4.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	1 284 559.57	1 225 589.17	58 970.40	90 794.40
5.	Pěstičské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	11 403 645.45	11 403 645.45		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku	045				
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
III.	Dlouhodobý finanční majetek					
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV.	Dlouhodobé pohledávky					
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5.	Dlouhodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	468				
6.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
7.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
B.	Oběžná aktiva		5 363 051.33		5 363 051.33	5 215 698.62
I.	Zásoby					
1.	Porizení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112				
3.	Materiál na cestě	119				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA			127 598 234.93	128 802 694.22
CELKEM				
C.	Vlastní kapitál		122 902 369.54	124 770 177.52
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		122 341 362.50	123 693 174.50
1.	Jmění účetní jednotky	401	122 341 362.50	123 693 174.50
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 minulých období	408		
II.	Fondy účetní jednotky		558 984.68	1 005 828.24
1.	Fond odměn	411	76 035.00	76 035.00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	147 064.75	152 706.80
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	72 754.80	1 580.02
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	259 562.34	773 750.63
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	3 567.79	1 755.79
6.	Ostatní fondy	419		
III.	Výsledek hospodaření		2 022.36	71 174.78
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	2 022.36	71 174.78
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření minulých účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		4 695 865.39	4 032 516.70
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky		1 566 284.00	939 770.40
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
7.	Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	458		
8.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
9.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	1 566 284.00	939 770.40
III.	Krátkodobé závazky		3 129 581.39	3 092 746.30
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	349 971.70	295 570.65
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	534 920.00	474 750.00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
13.	Zaměstnanci	331	933 950.00	1 018 701.00
14.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	2 364.00	2 364.00
15.	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	336	538 442.00	582 485.00
16.	Daň z příjmů	341		
17.	Jiné přímé daně	342	152 761.00	154 242.00
18.	Daň z přidané hodnoty	343		
19.	Jiné daně a poplatky	344		
20.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
21.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
22.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
23.	Závazky k účastníkům sdružení	352		
29.	Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	372		
30.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	436.00	400.00
31.	Výdaje příštích období	383		
32.	Výnosy příštích období	384		
33.	Dohadné účty pasivní	389	600 423.04	547 222.46
34.	Ostatní krátkodobé závazky	378	16 313.65	17 011.19

Výčet položek podle vyhlášky č.
410/2009 Sb. ve znění pozdějších
předpisů

Výkaz zisku a ztráty příspěvkové organizace

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Gymnázium Děčín, příspěvková
organizace

ke dni 31.12.2013

(v Kč)

Komenského náměstí

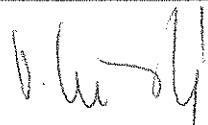
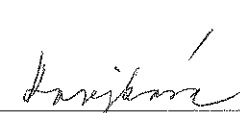
Děčín I

405 02

OKEČ	IČ
802100	47274620

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		26 410 968.20	61 662.00	25 833 723.90	72 894.00
I.	Náklady z činnosti		26 410 968.20	61 662.00	25 833 723.90	72 894.00
1.	Spotřeba materiálu	501	281 483.40	27 006.00	191 542.05	4 326.00
2.	Spotřeba energie	502	1 305 912.00	14 215.00	1 274 402.46	16 826.00
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
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	164 923.30		258 364.00	
9.	Cestovné	512	50 799.00		31 347.00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	2 054.00		3 215.00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	2 384 680.98		2 430 404.17	31 000.00
13.	Mzdové náklady	521	14 652 157.00		14 895 673.00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	4 843 708.00		4 974 633.00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	59 833.98		61 450.75	
16.	Zákonné sociální náklady	527	142 312.45		146 340.67	
17.	Jiné sociální náklady	528	9 609.54		958.00	
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	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	1 351 812.00		1 378 148.80	
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 odepsaných pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	1 092 543.55	20 441.00	59 005.00	20 742.00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	69 139.00		128 240.00	
II.	Finanční náklady					
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		26 412 092.56	62 560.00	25 835 052.68	142 740.00
I.	Výnosy z činnosti		1 063 113.00	62 560.00	1 170 125.00	142 740.00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	1 000 775.00	62 560.00	1 000 723.00	142 740.00
3.	Výnosy z pronájmu	603	57 438.00		66 072.00	
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				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648			97 210.00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	4 900.00		6 120.00	
II.	Finanční výnosy		234.77		623.91	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	234.77		623.91	
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů		25 348 744.79		24 664 303.77	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	25 348 744.79		24 664 303.77	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		1 124.36	898.00	1 328.78	69 846.00
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		1 124.36	898.00	1 328.78	69 846.00

Sestaveno dne: 24.01.2014	Podpisový záznam 
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn:  GYMNAZIUM DEČÍN PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE Nominační nájemní 4 405 02 DEČÍN I IČO: 472 74 620

Výčet položek podle vyhlášky č.
410/2009 Sb. ve znění pozdějších
předpisů

**Příloha organizačních složek státu,
územních samosprávných celků,
příspěvkových organizací a
regionálních rad**

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Gymnázium Děčín, příspěvková
organizace

ke dni **31.12.2013**

(v Kč)

OKEČ	IČ
802100	47274620

Komenského náměstí

Děčín I

405 02

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek účetní jednotky		3 145 640.32	3 040 494.70
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	41 052.60	38 433.60
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	1 424 506.32	1 374 194.82
3.	Ostatní majetek	903	1 680 081.40	1 627 866.28
P.VII.	Vyrovnávací účty		3 145 640.32	3 040 494.70
1.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	3 145 640.32	3 040 494.70

Fond kulturních a sociálních potřeb

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	152 706.80
A.II.	Tvorba fondu	142 312.45
1.	Základní přiděl	142 312.45
A.III.	Čerpání fondu	147 954.50
2.	Stravování	21 048.50
3.	Rekreace	29 440.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	16 482.00
6.	Poskytnuté peněžní dary	15 000.00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	33 000.00
9.	Ostatní užití fondu	32 984.00
A.IV.	Konečný stav fondu	147 064.75

Investiční fond

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	1 755.79
F.II.	Tvorba fondu	1 351 812.00
1.	Ve výši odpisů DNHM a DHM	1 351 812.00
F.III.	Čerpání fondu	1 350 000.00
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	1 350 000.00
F.IV.	Konečný stav fondu	3 567.79

Pozemky

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	762 020.00		762 020.00	762 020.00
H.1.	Stavební pozemky	629 906.00		629 906.00	629 906.00
H.5.	Ostatní pozemky	132 114.00		132 114.00	132 114.00

Sestaveno dne:

24.01.2014

Podpisový záznam

V. Husá

Krajčarová

Právní forma účetní jednotky

Příspěvková organizace

Pozn:

GYMNÁZIUM DĚČÍN
PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE
Komenského náměstí 4
405 02 DĚČÍN I
IČO: 472 74 820

412 404 130



ZÁVĚREČNÝ INVENTARIZAČNÍ ZÁPIS

o provedené inventarizaci majetku, závazků a pohledávek na základě příkazu ředitele školy č. 2/13

Inventarizační komise byla jmenována příkazem ředitele školy č. 2/2013 ze dne 1. 11. 2013. Všichni jmenovaní členové DIK byli seznámeni se svými povinnostmi a předpisy. proškolení stvrdili podpisem – viz příloha. Inventarizace majetku byla provedena dle harmonogramu ke dni: 30. 11. 2013

Hlavní inventarizační komise byla jmenována ve složení:

Předseda: Mgr. Zdeňka Soukupová,

Členové: Mgr. Pavel Lux, Mgr. Regina Marková

Den zahájení inventarizace: 1. 12. 2013

Den ukončení inventarizace: 31. 12. 2013

Fyzickou inventarizaci majetku provedly dílčí inventarizační komise ve složení:

SBÍRKA	SPRÁVCE SBÍRKY	PŘEDSEDA DIK
ANGLICKÝ JAZYK	Helena Hellingerová	Věra Bicencová
BIOLOGIE	Dana Šonková	Yveta Rašková
BUDOVA	Věra Pohořalá	Jiřina Kosejková
ČESKÝ JAZYK	Milan Šonka	Kateřina Vokálková
DĚJEPIŠ	Luboš Chmel	Pavla Adamová
DIDAKTICKÁ TECHNIKA	Pavel Lux	Stanislav Honzík
ELEKTROTECHNIKA	Petr Vlček	Milan Myšík
FRANCOUZSKÝ JAZYK	Taťána Altová	Sandro Pintaudi
FYZIKA	Hana Švecová	Olga Kouřimská
HUDEBNÍ VÝCHOVA	Lenka Holubcová	Markéta Bednářová
CHEMIE	Jana Lukešová v z.	Jaroslav Peřka
MATEMATIKA	Zdeňka Soukupová	Hana Jirglová
NĚMECKÝ JAZYK	Regina Marková	Lubomíra Medková
SPOLEČENSKÉ VĚDY	Lubomíra Medková	Iva Jeníčková
TĚLESNÁ VÝCHOVA	Oldřich Kadlec	René Skalický
ÚDRŽBA	Josef Zelenka	Jiřina Kosejková
VÝTVARNÁ VÝCHOVA	Lenka Havlíčková	Taťána Altová
ZEMĚPIŠ	Dana Náhlíková	David Bíróczy

FKSP	Dana Náhlíková	Milena Kmochová
KNIHOVNA	Martina Lukešová	Hana Brádková

Likvidační komise bude pracovat ve složení:

Předseda: PaedDr. Hana Brádková

Členové: Mgr. Lubomíra Medková, Luboš Chmel

Průběh inventarizace:

Inventarizace probíhala podle harmonogramu uvedeného v příkazu ředitele školy. Dílčí fyzické inventarizace proběhly v termínu do 15. 12. 2013. Majetek nabytý v měsíci prosinci 2013 byl dopsán do inventurních soupisů a zařazen do účetní inventury.

Všechny majetek je řádně označen inventurním číslem a zapsán do soupisů podle jednotlivých sbírek a podle skutečného stavu. Nefunkční majetek je označen a navržen DIK k odpisu.

Inventarizaci pokladní hotovosti provedla pí. Jiřina Kosejková a hospodárka školy pí. Věra Pohořalá, inventarizace cenin a dokladová inventarizace pohledávek a závazků byla provedena ke dni 31. 12. 2013 účetní pí. Jiřinou Kosejkovou a pí. Věrou Pohořalou.

Likvidace majetku bude provedena v prvním čtvrtletí roku 2014 a řádně odepsána ze soupisů v následné inventarizaci.

Čísla účtů: 018/05, 018/10, 018/50, 021/10, 021/11, 021/12, 021/13, 022/10, 022/70, 028/06, 028/07, 028/10, 028/20, 028/30, 028/40, 028/50, 031/10, 031/11, 261/00, 263/05, 901/72, 901/79, 902/30, 902/40, 1480417 000,75902/73, 902/75, 902/76, 902/80, 902/82, 903/70, 903/71, 903/77, 903/78, 903/83.

Inventurní stav k 30. 11. 2013: 148 417 000,75 Kč včetně pronajatého majetku, knih v knihovně školy, pokladny a cenin.

Účetní stav: 148 417 000,75 Kč

Rozdíl: 0 Kč

148.886,67

K 31. 12. 2013 byl inventurní stav po přičtení přírůstků upraven na 148 797 887,42. Tento stav souhlasí s uzávěrkou účetnictví k 31. 12. 2013.

V Děčíně dne 17. 1. 2014

Mgr. Zdeňka Soukupová:

Mgr. Pavel Lux:

Mgr. Regina Marková:

Mgr. Václav Lešanovský, ředitel školy