

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2013

Název příspěvkové organizace: Speciální základní škola a Praktická škola,
Česká Kamenice

IČ: 63155931

Číslo organizace: 1270

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: 23.4.2014

Za odbor SMT: Ing. Štěpán Harašta

14

PROTOKOL O ZPRACOVÁNÍ

KEO-W 1.8.60 / UcU060p

ze dne: 21.1.2014 v 12:13

výkaz : ROZVAHA (Bilance)

za období : 12/2013

ke dni : 31.12.2013

Sestava uložena: C:\Alis\KEOWdata\01\Sestavy\2013\W060-201312K02.pdf

Do výkazu byly zahrnuty organizace:

63155931 Speciální základní škola Č.Kamenice

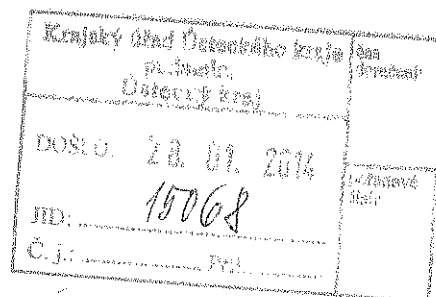
ROZDÍLY		
	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Aktiva celkem	6 283 404,25	7 084 118,63
Pasiva celkem	6 283 404,25	7 084 118,63
Rozdíl	0,00	0,00

23.1.2014

Frauzová

Speciální základní škola
a Praktická škola,
Česká Kamenice,
Jakubské nám. 113,
příspěvková organizace

-1-



28.1.2014

15068/2014/KUU



ROZVAHA PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Speciální základní škola Č.Kamenice; IČO 63155931; Jakubské náměstí 113, 407 21 Česká Kamenice

Zatím neurčeno

Předmět činnosti:

sestavena k 31.12.2013

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 21.1.2014 v 12:13

Název položky	SU	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM		9 759 743,90	3 476 339,65	6 283 404,25	7 084 118,63
A. Stálá aktiva		8 070 822,65	3 476 339,65	4 594 483,00	4 647 955,00
I. Dlouhodobý nehmotný majetek		141 219,00	141 219,00	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	141 219,00	141 219,00		
6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8. Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhodobého nehm.majetku	044				
9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
II. Dlouhodobý hmotný majetek		7 929 603,65	3 335 120,65	4 594 483,00	4 647 955,00
1. Pozemky	031	92 117,00		92 117,00	92 117,00
2. Kulturní předměty	032				
3. Stavby	021	5 342 394,00	840 028,00	4 502 366,00	4 555 838,00
4. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	234 342,86	234 342,86		
5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	2 260 749,79	2 260 749,79		
7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9. Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhodobého hm.majetku	045				
10. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
III. Dlouhodobý finanční majetek		0,00	0,00	0,00	0,00
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		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5. Dlouhodobé pohledávky z nástrojů spolufinanc.ze zahraničí	468				
6. Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
7. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
B. Oběžná aktiva		1 688 921,25	0,00	1 688 921,25	2 436 163,63
I. Zásoby		0,00	0,00	0,00	0,00
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		33 007,33	0,00	33 007,33	302 872,00
1. Odběratelé	311				
4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	17 850,00		17 850,00	13 600,00
5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
10. Pohledávky za zaměstnanci	335	2 948,00		2 948,00	1 841,00
11. Zúčtování s institucemi soc.zabezpečení a zdr.pojištění	336				
12. Daň z příjmu	341				
13. Jiné přímé daně	342				
14. Daň z přidané hodnoty	343				
15. Jiné daně a poplatky	344				
16. Pohledávky za vybranými ústředními vlád. institucemi	346				
17. Pohledávky za vybranými místními vlád. institucemi	348				
18. Pohledávky za účastníky sdružení	351				
23. Krátkodobé pohledávky z nástrojů spolufinanc.ze zahraničí	371				
24. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
25. Náklady příštích období	381	12 209,33		12 209,33	12 641,00
26. Příjmy příštích období	385				
27. Dohadné účty aktivní	388				274 790,00
28. Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
III. Krátkodobý finanční majetek		1 655 913,92	0,00	1 655 913,92	2 133 291,63
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				
9. Běžný účet	241	1 590 527,25		1 590 527,25	2 033 720,57
10. Běžný účet FKSP	243	64 185,67		64 185,67	97 108,06
15. Ceniny	263	495,00		495,00	310,00
16. Peníze na cestě	262				
17. Pokladna	261	706,00		706,00	2 153,00

Název položky	SU	1	2
		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM		6 283 404,25	7 084 118,63
C. Vlastní kapitál		5 250 082,55	5 735 463,87
I. Jmenní účetní jednotky a upravující položky		4 594 483,00	4 647 955,00
1. Jmenní účetní jednotky	401	4 594 483,00	4 647 955,00
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		655 599,55	1 025 578,86
1. Fond odměn	411	250 579,00	250 579,00
2. Fond kulturních a sociálních potřeb	412	69 366,18	102 618,33
3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	316 068,37	305 595,53
4. Rezervní fond z ostatních titulů	414	17 257,00	364 929,00
5. Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	2 329,00	1 857,00
6. Ostatní fondy	419		
III. Výsledek hospodaření		0,00	61 930,01
1. Výsledek hospodaření běžného účetního období	493		61 930,01
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3. Výsledek hospodaření minulých účetních období	432		
D. Cizí zdroje		1 033 321,70	1 348 654,76
I. Rezervy		0,00	0,00
1. Rezervy	441		
II. Dlouhodobé závazky		0,00	274 790,00
1. Dlouhodobé úvěry	451		
2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
4. Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
7. Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufinanc. ze zahraničí	458		
8. Ostatní dlouhodobé závazky	459		
9. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		274 790,00
III. Krátkodobé závazky		1 033 321,70	1 073 864,76
1. Krátkodobé úvěry	281		
4. Jiné krátkodobé půjčky	289		
5. Dodavatelé	321	19 113,70	11 301,76
7. Krátkodobé přijaté zálohy	324		
9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
13. Zaměstnanci	331	394 319,00	410 156,00
14. Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
15. Zúčtování s institucemi soc. zabezp. a zdrav. poj.	336	230 228,00	241 299,00
16. Daň z příjmů	341		
17. Jiné přímé daně	342	69 747,00	69 596,00
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 spolufinanc. ze zahraničí	372		
30. Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
31. Výdaje příštích období	383		
32. Výnosy příštích období	384		
33. Dohadné účty pasivní	389	314 654,00	341 100,00
34. Ostatní krátkodobé závazky	378	5 260,00	412,00

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

výkaz : **VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY**

za období : **12/2013**

ke dni : **31.12.2013**

Sestava uložena: C:\Alis\KEOW\data\01\Sestavy\2013\W061-201312K02.pdf

Do výkazu byly zahrnuty organizace:

IČO : **63155931**

Název : **Speciální základní škola Č.Kamenice**

Sídlo : **Jakubské náměstí 113, 407 21 Česká Kamenice**

Do výkazu bylo vybráno:

Org : **0000 - 9999**

23.1.2014

Provozovatel

Speciální základní škola
a Praktická škola,
Česká Kamenice,
Jakubské nám. 113,
příspěvková organizace

-1-



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Speciální základní škola Č.Kamenice; IČO 63155931; Jakubské náměstí 113, 407 21 Česká Kamenice

Zatím neurčeno

Předmět činnosti:

sestavena k 31.12.2013

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 21.1.2014 v 12:13

Název položky	účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné		Minulé	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A. NÁKLADY CELKEM		7 992 239,67		7 894 070,48	
I. Náklady z činnosti		7 992 239,67		7 894 070,48	
1. Spotřeba materiálu	501	193 003,00		76 990,07	
2. Spotřeba energie	502	257 762,14		314 313,48	
3. Spotřeba jiných neskladovatelých 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	493 961,66		12 135,70	
9. Cestovné	512	11 003,00		10 859,00	
10. Náklady na reprezentaci	513				
11. Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12. Ostatní služby	518	605 018,98		492 894,08	
13. Mzdové náklady	521	4 585 583,00		4 928 312,00	
14. Zákonné sociální pojištění	524	1 491 712,00		1 653 857,00	
15. Jiné sociální pojištění	525	20 560,77		19 852,03	
16. Zákonné sociální náklady	527	43 863,85		48 751,12	
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	543				
25. Prodaný materiál	544				
26. Manka a škody	547				
27. Tvorba fondů	548				
28. Odpisy dlouhodobého majetku	551	53 472,00		65 056,00	
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	228 132,60		262 935,00	
36. Ostatní náklady z činnosti	549	8 166,67		8 115,00	
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 úřadů, vlád, institucí na transfery	571				
2. Náklady vybraných místních vlád, institucí na transfery	572				
V. Daň z příjmů					
1. Daň z příjmů	591				
2. Dodatečné odvoody daně z příjmů	595				

Název položky	účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné		Minulé	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B. VÝNOSY CELKEM		7 992 239,67		7 956 000,49	
I. Výnosy z činnosti		212 669,17		2 238,00	
1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2. Výnosy z prodeje služeb	602	200,00		2 192,00	
3. Výnosy z pronájmu	603				
4. Výnosy z prodaného zboží	604				
8. Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9. Smluvní pokuty a úroky z prodání	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 hmot. majetku kromě pozemků	646				
15. Výnosy z prodeje pozemků	647				
16. Čerpání fondů	648	155 202,17			
17. Ostatní výnosy z činnosti	649	57 267,00		46,00	
II. Finanční výnosy		4 981,50		10 140,49	
1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2. Úroky	662	4 981,50		10 140,49	
3. Kurzové zisky	663				
4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6. Ostatní finanční výnosy	669				
IV. Výnosy z transferů		7 774 589,00		7 943 622,00	
1. Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	7 774 589,00		7 943 622,00	
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1. Výsledek hospodaření před zdaněním				61 930,01	
2. Výsledek hospodaření běžného účetního období				61 930,01	

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

výkaz : **PŘÍLOHA**

za období : **12/2013**

ke dni : **31.12.2013**

Sestava uložena: C:\Alis\KEOW\data\01\Sestavy\2013\V062-201312K01.pdf

Do výkazu byla zahrnuta organizace:

IČO : **63155931**

Název : **Speciální základní škola Č.Kamenice**

Sídlo : **Jakubské náměstí 113, 407 21 Česká Kamenice**

23.1.2014

Frauzová

Speciální základní škola
a Praktická škola,
Česká Kamenice,
Jakubské nám. 113,
příspěvková organizace

-1-



PŘÍLOHA
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Speciální základní škola Č.Kamenice; IČO 63155931; Jakubské náměstí 113, 407 21 Česká Kamenice

Zatím neurčeno

Předmět činnosti:

sestavena k 31.12.2013

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 21.1.2014 v 12:30

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

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

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

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
Číslo	Název	SU	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I. Majetek účetní jednotky		0,00	0,00
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	
3.	Ostatní majetek	903	
P.II. Vyřazené pohledávky a závazky		0,00	0,00
1.	Vyřazené pohledávky	911	
2.	Vyřazené závazky	912	
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		0,00	0,00
1.	Krátk.podm.pohl.z důvodu úpl.užívání majetku jinou osobou	921	
2.	Dlouh.podm.pohled.z důvodu úpl.užívání majetku jin.osobou	922	
3.	Kr.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.	923	
4.	DI.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.	924	
5.	Krátk.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.	925	
6.	Dlouh.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.	926	
P.IV. Další podmíněné pohledávky a ostatní podmíněná aktiva		0,00	0,00
1.	Krátk.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku	931	
2.	Dlouh.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku	932	
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	
5.	Krátk.podm.pohledávky z nástrojů spolufin.ze zahraničí	939	
6.	Dlouh.podmín.pohledávky z nástrojů spolufin.ze zahraničí	941	
7.	Krátkodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	
8.	Dlouhodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	
9.	Krátkodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	
10.	Dlouhodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	
11.	Kr.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.říz.	947	
12.	DI.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.říz.	948	
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	949	
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	951	
P.V. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	961	
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	962	
3.	Krátk.podm.záv.z důvodu úpl.užívání ciz.maj.na zákl.j.dův.	963	
4.	DI.podm.záv.z důvodu úpl.užívání ciz.maj.na zákl.j.důvodu	964	
5.	Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.	965	
6.	DI.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.	966	
7.	Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.	967	
8.	DI.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.	968	
P.VI. Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva		0,00	0,00
1.	Krátk.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku	971	
2.	Dlouh.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku	972	
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	
5.	Krátk.podmíněné závazky z nástrojů spolufin.ze zahraničí	975	
6.	Dlouh.podmíněné závazky z nástrojů spolufin.ze zahraničí	976	
7.	Kr.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.	978	
8.	DI.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.	979	
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	981	
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	982	
11.	Kr.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení	983	
12.	DI.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení	984	
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	985	
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	986	
P.VII. Vyrovnávací účty		0,00	0,00
1.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Spl.záv.pojistného na soc.zabezp.a přísp.na st.politiku zaměst.	160 284,00	168 906,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	69 944,00	72 393,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně přísluš.finanč.orgánů	69 747,00	69 596,00

A.6. Informace podle § 19 odst. 5 písm. a) zákona

A.7. Informace podle § 19 odst. 5 písm. b) zákona

A.8. Informace podle § 66 odst. 6

A.9. Informace podle § 66 odst. 8

C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1." a "C.I.3."

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýš.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.za běž.úč.období		
C.2.	Sniž.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.ve věc.a čas.souvisl.		

D.1. Informace o individuálním referenčním množství mléka

Hodnota: 0,00

D.2. Informace o individuální produkční kvótě

Hodnota: 0,00

D.3. Informace o individuálním limitu prémiových práv

Hodnota: 0,00

D.4. Informace o jiných obdobných kvótách a limitech

Hodnota: 0,00

D.5. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

Hodnota: 0,00

D.6. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

Hodnota: 0,00

D.7. Výše ocenění lesních porostů

Hodnota: 0,00

D.8. Ocenění lesních porostů jiným způsobem

Hodnota: 0,00

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce

Doplnující informace

Částka

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty

K položce

Doplnující informace

Částka

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

K položce

Doplnující informace

Částka

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

K položce

Doplnující informace

Částka

--

Fond kulturních a sociálních potřeb

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

POLOŽKA		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	102 618,33
A.II.	Tvorba fondu	43 863,85
1.	Základní příděl	43 863,85
2.	Splátky půjček na byt účely poskyt.do konce roku 1992	
3.	Náhrady škod a poj.plň.od poj.vztah.se k maj.pořiz.z fondu	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	77 116,00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	
3.	Rekreace	25 200,00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	33 413,00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	4 000,00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	8 400,00
8.	Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění	4 800,00
9.	Ostatní užití fondu	1 303,00
A.IV.	Konečný stav fondu	69 366,18

Rezervní fond**F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky**

P O L O Ž K A		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	670 524,53
D.II.	Tvorba fondu	165 675,01
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	61 930,01
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	103 745,00
5.	Peněžní dary - neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	502 874,17
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele	
4.	Čas. překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
5.	Ostatní čerpání	502 874,17
D.IV.	Konečný stav fondu	333 325,37

Investiční fond

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

POLOŽKA		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	1 857,00
F.II.	Tvorba fondu	53 472,00
1.	Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	53 472,00
2.	Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	
3.	Investiční příspěvky ze státních fondů	
4.	Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouh. hmotného majetku	
5.	Dary a příspěvky od jiných subjektů	
6.	Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví přísp.org.	
7.	Převody z rezervního fondu	
F.III.	Čerpání fondu	53 000,00
1.	Financování investičních výdajů	
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	53 000,00
4.	Posílení zdrojů určených k financ.údržby a oprav majetku	
F.IV.	Konečný stav fondu	2 329,00

Stavby

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ		
		BĚŽNÉ		MINULÉ
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO
G.	Stavby	5 342 394,00	840 028,00	4 502 366,00
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	5 342 394,00	840 028,00	4 502 366,00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu			
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky			
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení			
G.5.	Jiné inženýrské sítě			
G.6.	Ostatní stavby			

Pozemky

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ		
		BĚŽNÉ		MINULÉ
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO
H.	Pozemky	92 117,00	0,00	92 117,00
H.1.	Stavební pozemky	92 117,00		92 117,00
H.2.	Lesní pozemky			
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky			
H.4.	Zastavěná plocha			
H.5.	Ostatní pozemky			

I. Doplňující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00
I.1.	Nákl.z přecenění reál.hodnotou maj.urč.k prodeji podle § 64.		
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

J. Doplňující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00
J.1.	Výnosy z přecenění reál.hodnotou maj.urč.k prod. podle §64.		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

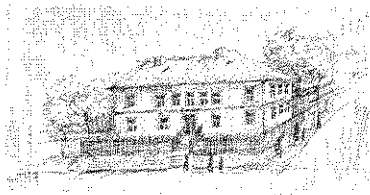
K. Doplňující informace k položce "A. Stálá aktiva" rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
K.	Ocenění dlouhodobého majetku určeného k prodeji	0,00	0,00
K.1.	Ocenění dlouh.nehm.majetku určeného k prodeji podle § 64.		
K.2.	Ocenění dlouh.hmot.majetku určeného k prodeji podle § 64.		

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:



**SPECIÁLNÍ ZÁKLADNÍ ŠKOLA A
PRAKTICKÁ ŠKOLA,**
Česká Kamenice, Jakubské nám. 113,
příspěvková organizace
tel.412 582 672, fax: 412 584 371
e-mail: specskozy.ck@volny.cz, IČO:63155931

Závěrečná inventarizační zpráva za rok 2013

Datum zpracování: 15.1.2014

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

Inventarizační činnosti

1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnicí. 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 prvotních i rozdílových inventur byly dodrženy.

2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo:

- dne 20.03.2013 (inventarizační komise č. 4)
- dne 10.12.2013 (inventarizační komise č. 1, 2, 3)

Provedení proškolení je doloženo prezenčními listinami. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnosti zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

Přijata opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření.

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení prvotních inventur. Byla zpracována rozdílová inventura na přírůstky a úbytky do data inventarizační zprávy.

Informace o inventarizačních rozdílech, zúčtovatelných rozdílech a dalších zjištěních

1) Inventurní soupis č. 1

Inventurní soupis k dokladové inventarizaci ke dni 31.12.2013 - oprávký

Rekapitulace zjištění:

Typ zjištění	Popis zjištění	Stanovisko odp. osob:
Bez závad	---	---

Stanovisko odpovědné osoby a účetní: Bc. Eva Franzová
Bez závad

Závěr HIK (ředitelka školy): Mgr. Eva Franzová
Inventurní soupis č. 1 je bez závad.

2) Inventurní soupis č. 2

Inventurní soupis k dokladové inventarizaci ke dni 31.12.2013 – bankovní účty

Rekapitulace zjištění:

Typ zjištění	Popis zjištění	Stanovisko odp. osob:

Bez závad	---	---
-----------	-----	-----

Stanovisko odpovědné osoby a účetní: Bc. Eva Franzová
Bez závad

Závěr HIK (ředitelka školy): Mgr. Eva Franzová
Inventurní soupis č. 2 je bez závad.

3) Inventurní soupis č. 3

Inventurní soupis k dokladové inventarizaci ke dni 31.12.2013 – pohledávky

Rekapitulace zjištění:

Typ zjištění	Popis zjištění	Stanovisko odp. osob:
Bez závad	---	---

Stanovisko odpovědné osoby a účetní: Bc. Eva Franzová
Bez závad

Závěr HIK (ředitelka školy): Mgr. Eva Franzová
Inventurní soupis č. 3 je bez závad.

4) Inventurní soupis č. 4

Inventurní soupis k dokladové inventarizaci ke dni 31.12.2013 – závazky

Rekapitulace zjištění:

Typ zjištění	Popis zjištění	Stanovisko odp. osob:
Bez závad	---	---

Stanovisko odpovědné osoby a účetní: Bc. Eva Franzová
Bez závad

Závěr HIK (ředitelka školy): Mgr. Eva Franzová
Inventurní soupis č. 4 je bez závad.

5) Inventurní soupis č. 5

Inventurní soupis k dokladové inventarizaci ke dni 31.12.2013 – vlastní zdroje

Rekapitulace zjištění:

Typ zjištění	Popis zjištění	Stanovisko odp. osob:
Bez závad	---	---

Stanovisko odpovědné osoby a účetní: Bc. Eva Franzová
Bez závad

Závěr HIK (ředitelka školy): Mgr. Eva Franzová
Inventurní soupis č. 5 je bez závad.

6) Inventurní soupis č. 6

Inventurní soupis k inventarizaci dlouhodobého majetku – účty 018, 022, 028

Rekapitulace zjištění:

Typ zjištění	Popis zjištění	Stanovisko odp. osob:
Bez závad	---	---

Stanovisko odpovědné osoby: Mgr. Eva Franzová
Bez závad

Závěr HIK (ředitelka školy): Mgr. Eva Franzová
Inventurní soupis č. 6 je bez závad.

7) Inventurní soupis č. 7

Inventurní soupis k inventarizaci dlouhodobého majetku – účet 021

Rekapitulace zjištění:

Typ zjištění	Popis zjištění	Stanovisko odp. osob:
Bez závad	---	---

Stanovisko odpovědné osoby: Mgr. Eva Franzová
Bez závad

Závěr HIK (ředitelka školy): Mgr. Eva Franzová
Inventurní soupis č. 7 je bez závad.

8) Inventurní soupis č. 8

Inventurní soupis k inventarizaci dlouhodobého majetku – účet 031

Rekapitulace zjištění:

Typ zjištění	Popis zjištění	Stanovisko odp. osob:
Bez závad	---	---

Stanovisko odpovědné osoby: Mgr. Eva Franzová
Bez závad

Závěr HIK (ředitelka školy): Mgr. Eva Franzová
Inventurní soupis č. 8 je bez závad.

9) Inventurní soupis č. 9
Inventurní soupis k inventarizaci pokladny

Rekapitulace zjištění:

Typ zjištění	Popis zjištění	Stanovisko odp. osob:
Bez závad	---	---

Stanovisko odpovědné osoby: Hana Chaloupková
Bez závad

Závěr HIK (ředitelka školy): Mgr. Eva Franzová
Inventurní soupis č. 9 je bez závad.

10) Inventurní soupis č. 10
Inventurní soupis k inventarizaci cenin

Rekapitulace zjištění:

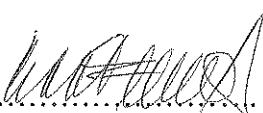
Typ zjištění	Popis zjištění	Stanovisko odp. osob:
Bez závad	---	---

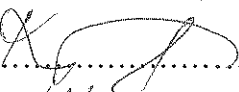
Stanovisko odpovědné osoby: Hana Chaloupková
Bez závad

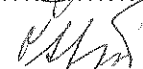
Závěr HIK (ředitelka školy): Mgr. Eva Franzová
Inventurní soupis č. 10 je bez závad.

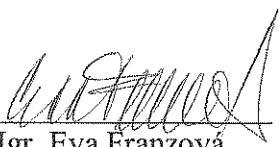
Za HIK:

Za HIK:

Předseda: Mgr. Eva Franzová 

Členka: Mgr. Jana Krejčová 

Členka: Mgr. Jana Ottová 


Mgr. Eva Franzová
ředitelka školy

Speciální základní škola
a Praktická škola,
Česká Kamenice,
Jakubské nám. 113,
příspěvková organizace -1-