

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2013

Název příspěvkové organizace: Gymnázium, Roudnice nad Labem,
Havlíčková 175

IČ: 46773754

Číslo organizace: 3170

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

Rozvaha
 PRÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
 sestavená k 31.12.2013
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 okamžik sestavení: 21.01.2014 16:52:38

Název účetní jednotky: Gymnázium Roudnice n/L
 Sídlo: Havlíčkova 175
 413 01 Roudnice nad Labem
 Právní forma: příspěvková organizace
 IČ: 46773754

Krajský úřad Ústeckého kraje Průmyslová Ústecký kraj	Šas doména
DOSLO: 10. 02. 2014	prezentace číslo
UD: <i>KK894</i>	
Č. J.:	PRM:

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ				MINULÉ
		1	2	3	4	
	Synte tický účet	BRUTTO	KOREKCE	NETTO		
AKTIVA CELKEM		55 615 063,53	18 796 008,24	36 819 055,29	36 069 909,27	
A. Stálá aktiva		49 600 067,24	18 796 008,24	30 804 059,00	31 456 053,00	
I. Dlouhodobý nehmotný majetek		224 886,80	224 886,80			

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
6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek 019
7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek 041
8. Uspořádací účet techn. zh. dlouhod. nehm. majetku 044
9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek 051

10.2.2014 22541/2014/KUJK



2

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ				
		1	2	3	4	
	Systém účtů	BĚŽNĚ		MINULÉ		
	účet	BRUTTO	KOREKCE	NETTO		
II. Dlouhodobý hmotný majetek						
1.	Pozemky	031	49 375 180,44	18 571 121,44	30 804 059,00	31 456 053,00
2.	Kulturní předměty	032	328 330,00		328 330,00	328 330,00
3.	Stavby	021	40 253 551,00	10 266 317,00	29 987 234,00	30 389 769,00
4.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	1 296 886,50	808 391,50	488 495,00	737 954,00
5.	Přístřešské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	7 496 412,94	7 496 412,94		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9.	Úsporařádací účet techn. zh. dlouhod. hm. 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 poskytnutých úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5.	Dlouhodobé pohl. z nástrojů spolufin. ze zahr.	468				
6.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
7.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ				MINULÉ
		1	2	3	4	
		Synte tický účet	BĚŽNÉ	NETTO		
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO		
B.	Oběžná aktiva	6 014 996,29		6 014 996,29	4 613 856,27	
I.	Zásoby	48 260,75		48 260,75	72 439,63	
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	1 664 531,76		1 664 531,76	1 125 593,80	
1.	Odběratelé	311				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314		32 421,00	37 549,00	
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315		122 580,00	101 160,00	
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
10.	Pohledávky za zaměstnanci	335		9 045,00	30 475,00	
11.	Zúčtování s institucemi soc. zab. a zdrav. poj.	336				
12.	Daň z příjmů	341				
13.	Jiné přímé daně	342				
14.	Daň z přidané hodnoty	343				
15.	Jiné daně a poplatky	344				
16.	Pohledávky za vybranými ústředn. vlád. institucemi	346				
17.	Pohledávky za vybranými místními vlád. institucemi	348				
18.	Pohledávky za účastníky sdružení	351				
23.	Krátkodobé pohl. z nástrojů spolufin. ze zahr.	371				
24.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
25.	Náklady příštích období	381		7 222,76	8 533,00	
26.	Příjmy příštích období	385				

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		1	2	3	4
		BĚŽNÉ		MINULÉ	
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
	Synthe- tický účet				
27.	Dohadné účty aktivní	388	1 279 243,00	1 279 243,00	767 545,80
28.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	214 020,00	214 020,00	180 331,00
III. Krátkodobý finanční majetek		4 302 203,78	4 302 203,78	3 415 822,84	
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	4 227 102,06	4 227 102,06	3 354 811,74
10.	Běžný účet FKSP	243	50 212,72	50 212,72	17 280,10
15.	Ceniny	263			
16.	Peníze na cestě	262			
17.	Pokladna	261	24 889,00	24 889,00	43 731,00

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ		
		1	2	3
		Synte- tický účet	BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM				
C.	Vlastní kapitál		36 819 055,29	36 069 909,27
			32 661 903,81	32 605 412,28
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		30 804 059,00	31 456 053,00
1.	Jmění účetní jednotky	401	30 804 059,00	31 456 053,00
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		1 148 235,48	1 149 359,28
1.	Fond odměn	411		
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	83 639,91	48 225,91
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsl. hosp.	413	336 969,57	336 969,57
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	564 376,00	718 907,80
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	163 250,00	45 256,00
6.	Ostatní fondy	419		
III.	Výsledek hospodaření		709 609,33	
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	709 609,33	
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření minulých účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		4 157 151,48	3 464 496,99
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ	
		1	2
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I. Dlouhodobé závazky			
1.	Dlouhodobé úvěry	451	
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	
7.	Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufin. ze zahr.	458	
8.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	
9.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	
		1 279 243,00	767 545,80
II. Dlouhodobé závazky			
III. Krátkodobé závazky			
1.	Krátkodobé úvěry	281	
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	
5.	Dodavatelé	321	
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	
13.	Zaměstnanci	331	
14.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	
15.	Zúčtování s institucemi SZ a ZP	336	
16.	Daň z příjmů	341	
17.	Jiné přímé daně	342	
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 spolufin. ze zahr.	372	
30.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	
31.	Výdaje příštích období	383	
32.	Výnosy příštích období	384	
33.	Dohadné účty pasivní	389	
34.	Ostatní krátkodobé závazky	378	
		1 251 184,00	1 197 779,20
		128 218,45	134 806,63

IČ: 46773754

Gymnázium Roudnice n/L

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
sestavěná k 31.12.2013

| 1 | 2

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ	
		Synte- tický účet	BĚŽNÉ MINULÉ

JK

Podpisový záznam:

Gymnázium Roudnice n/L
 Havlíčkova 4301 Roudnice n.L.
 příspěvková organizace
 tel/fax 416 837 920

Výkaz zisku a ztráty
 PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
 sestavený k 31.12.2013
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 okamžik sestavení: 22.01.2014 12:29:53

Název účetní jednotky: Gymnázium Roudnice n/L
 Sídlo: Havlíčkova 175
 413 01 Roudnice nad Labem
 Právní forma: příspěvková organizace
 IČ: 46773754

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ				
		1	2	3	4	
		BĚŽNÉ		MINULÉ		
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	
		Synte tický účet				
A. NÁKLADY CELKEM						
I. Náklady z činnosti						
1.	Spotřeba materiálu	501	1 556 515,52	135 895,93	1 721 667,93	114 943,42
2.	Spotřeba energie	502	1 212 395,97	11 003,76	1 183 052,56	19 840,59
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	1 325 757,95	5 789,56	630 398,18	3 018,42
9.	Cestovné	512	27 080,40	359,60	37 265,90	368,10
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	619 764,17	3 560,04	382 238,14	6 883,47
13.	Mzdové náklady	521	12 161 506,00	32 468,00	12 691 923,00	17 820,00
14.	Zákomné sociální pojištění	524	4 061 907,00	10 359,00	4 232 904,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	51 006,00	188,00	53 285,00	75,00
16.	Zákomné sociální náklady	527	119 739,00	305,00	124 644,00	
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				

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ							
		1		2		3		4	
		BĚŽNÉ		BĚŽNÉ		MINULÉ		MINULÉ	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost		
23.	Jiné pokuty a penále	542							
24.	Dary	543							
25.	Prodaný materiál	544							
26.	Manka a škody	547	5 865,15						
27.	Tvorba fondů	548							
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	651 994,00			513 279,00			
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	690 225,56			246 715,56			
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	83 013,35	1 582,24		167 547,94	5 852,79		
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 ústř.vl.institucí na transfery	571							
2.	Náklady vybraných míst.vl.institucí na transfery	572							

IČ: 46773754

Gymnázium Roudnice n/L

Výkaz zisku a ztráty
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
sestavěný k 31.12.2013

1 2 3 4

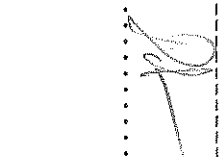
Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ		MINULÉ	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.	VÝNOSY CELKEM	23 226 980,53	250 910,00	21 947 899,00	205 824,00
I.	Výnosy z činnosti	1 565 113,70	250 910,00	1 646 330,99	205 824,00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601			
2.	Výnosy z prodeje služeb	602			
3.	Výnosy z pronájmu	603			
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	179 286,50	179 807,00	
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 dlouhodob. hm. maj. kromě pozemků	646			
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647			
16.	Čerpání fondů	648	106 199,20	9 728,79	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649		60 433,20	
II.	Finanční výnosy		356,03	504,01	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661			
2.	Úroky	662	356,03	504,01	
3.	Kurzové zisky	663			
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664			
6.	Ostatní finanční výnosy	669			
IV.	Výnosy z transferů		21 661 510,80	20 301 064,00	
1.	Výnosy vybraných ústř.vlád.institucí z transferů	671			
2.	Výnosy vybraných míst.vlád.institucí z transferů	672	21 661 510,80	20 301 064,00	

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		1	2	3	4
		BĚŽNÉ		MINULÉ	
		Synte tický účet	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost

C. VÝSLEDEK HOSPODÁŘENÍ

1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	660 210,46	49 398,87	-37 022,21	37 022,21
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	660 210,46	49 398,87	-37 022,21	37 022,21

Podpisový záznam:



GYMNÁZIUM
Havlíkova 175
413 01 Roudnice n. L.
Příspěvková organizace
IČ/An 46 837 320

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2013
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 21.01.2014 17:09:32

Název účetní jednotky: Gymnázium Roudnice n/L

Sídlo: Havlíčkova 175

413 01 Roudnice nad Labem

Právní forma: příspěvková organizace

IČ: 46773754

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I. Majetek účetní jednotky		1 548 384,66	1 592 203,26
1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek		901	
2. Drobný dlouhodobý hmotný majetek		902	1 592 203,26
3. Ostatní majetek		903	

P.II. Vyřazené pohledávky a závazky

1. Vyřazené pohledávky	911
2. Vyřazené závazky	912

P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou

1. Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921
2. Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922
3. Krátkodobé podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.na základě smlouvy o půjčce	923
4. Dlouhodobé podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.na základě smlouvy o půjčce	924
5. Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. jinou osobou z jiných důvodů	925
6. Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. jinou osobou z jiných důvodů	926

P.IV. Další podmíněné pohledávky a ostatní podmíněná aktiva

1. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931
2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933
4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934
5. Krátkodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	939
6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	941

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2013
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení: 21.01.2014 17:09:32

Název účetní jednotky: Gymnázium Roudnice n/L
Sídlo: Havlíčkova 175

413 01 Roudnice nad Labem

Právní forma: příspěvková organizace

IČ: 46773754

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		Podrozvahový účet	BĚŽNÉ MINUTÉ
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 pohl. ze soudních sporů, správ. řízení a jiných řízení	947	
12.	Dlouhodobé podmíněné pohl. ze soudních sporů, správ. řízení a jiných řízení	948	
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	949	
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	951	
P.V.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku	268	680,00

1.	Krátkodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	961	
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	962	
3.	Krátk. podm. záv. z důvodu úplatného užívání ciz. maj.na základě jiného důvodu	963	
4.	Dlouh. podm. záv. z důvodu úplatného užívání ciz. maj.na základě jiného důvodu	964	
5.	Krátk. podm. záv. z důvodu užívání ciz. maj. na základě smlouvy o výpůjčce	965	
6.	Dlouh. podm. záv. z důvodu užívání ciz. maj. na základě smlouvy o výpůjčce	966	
7.	Krátk. podm. záv. z důvodu užívání ciz. maj. nebo jeho převzetí z jin. důvodů	967	
8.	Dlouh. podm. záv. z důvodu užívání ciz. maj. nebo jeho převzetí z jin. důvodů	968	268 680,00
P.VI.	Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva		
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	975	
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	976	

FENIX, Výkaznictví 7.30.001

Strana 2

Tisk: 27.1.2014 9:34:53

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2013
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 21.01.2014 17:09:32

Název účetní jednotky: Gymnázium Roudnice n/L
Sídlo: Havlíčkova 175
413 01 Roudnice nad Labem
Právní forma: příspěvková organizace
IČ: 46773754

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
		Podrozvahový účet	
7.	Krátk. podm. záv. vypl. z práv. předp. a d. Činn. moci zákon., výk. nebo soud.	978	
8.	Dlouh. podm. záv. vypl. z práv. předp. a d. Činn. moci zákon., výk. nebo soud.	979	
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	981	
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	982	
11.	Krátk. podm. záv. ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	983	
12.	Dlouh. podm. záv. ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	984	
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	985	
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	986	
P.VII. Vyrovnávací účty		1 279 704,66	1 592 203,26
1. Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům		999	1 592 203,26

Priloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2013

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 21.01.2014 17:09:32

Název účetní jednotky: Gymnázium Roudnice n/L

Sídlo: Havlíčkova 175

413 01 Roudnice nad Labem

Právní forma: příspěvková organizace

IČ: 46773754

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Splacené závazky pojistného na soc.zab.a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	327 838,00	304 300,00
2.	Splacené závazky veřejného zdravotního pojištění	140 770,00	130 425,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů	119 993,00	94 758,00

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2013
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 okamžik sestavení: 21.01.2014 17:09:32

Název účetní jednotky: Gymnázium Roudnice n/L

Sídlo: Havlíčkova 175

413 01 Roudnice nad Labem

Právní forma: příspěvková organizace

IČ: 46773754

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
		Syntetický účet	
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva	364	
B.2.	Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků	364	
B.3.	Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem	364	
B.4.	Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem	364	

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2013
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 okamžik sestavení: 21.01.2014 17:09:32

Název účetní jednotky: Gymnázium Roudnice n/L

Sídlo: Havlíčkova 175

413 01 Roudnice nad Labem

Právní forma: příspěvková organizace

IČ: 46773754

C. Doplnující informace k položkám rozvahy "C.I.1. Jméni účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhod.majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ

C.1. Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období

C.2. Snížení stavu transferů na pořízení dlouhod.majetku ve věcné a časové souvislosti

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2013
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 21.01.2014 17:09:32

Název účetní jednotky: Gymnázium Roudnice n/L

Sídlo: Havlíčkova 175

413 01 Roudnice nad Labem

Právní forma: příspěvková organizace

IČ: 46773754

Fond kulturních a sociálních potřeb

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka

Číslo	Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	48 225,91
A.II.	Tvorba fondu	120 044,00
	1. Základní příděl	120 044,00
	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	84 630,00
	1. Půjčky na bytové účely	51 316,00
	2. Stravování	2 280,00
	3. Rekreace	
	4. Kultura, tělovýchova a sport	4 000,00
	5. Sociální výpomoci a půjčky	
	6. Poskytnuté peněžní dary	
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
	8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	27 034,00
	9. Ostatní užití fondu	
A.IV.	Konečný stav fondu	83 639,91

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2013
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 21.01.2014 17:09:32

Název účetní jednotky: Gymnázium Roudnice n/L
Sídlo: Havlíčkova 175
413 01 Roudnice nad Labem

Právní forma: příspěvková organizace
IČ: 46773754

Rezervní fond

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		1 055 877,37
D.II.	Tvorba fondu		511 697,20
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		511 697,20
	2. Nespoutřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespoutřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		
	5. Peněžní dary - neúčelové		
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		666 229,00
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		
	2. Úhrada sankcí		
	3. Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele		
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		666 229,00
	5. Ostatní činnost		
D.IV.	Konečný stav fondu		901 345,57

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2013
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 21.01.2014 17:09:32

Název účetní jednotky: Gymnázium Roudnice n/L

Sídlo: Havlíčkova 175

413 01 Roudnice nad Labem

Právní forma: příspěvková organizace

IČ: 46773754

Investiční fond

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka

Číslo	Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	45 256,00
F.II.	Tvorba fondu	651 994,00
	1. Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	651 994,00
	2. Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	
	3. Investiční příspěvky ze státních fondů	
	4. Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	
	5. Dary a příspěvky od jiných subjektů	
	6. Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	
	7. Převody z rezervního fondu	
F.III.	Čerpání fondu	534 000,00
	1. Financování investičních výdajů	
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele	534 000,00
	4. Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku	
F.IV.	Konečný stav fondu	163 250,00

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2013
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 okamžik sestavení: 21.01.2014 17:09:32

Název účetní jednotky: Gymnázium Roudnice n/L
 Sídlo: Havlíčkova 175
 413 01 Roudnice nad Labem
 Právní forma: příspěvková organizace
 IČ: 46773754

Stavby

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		1	2	3	4
		BĚŽNÉ			
		KOREKCE			
		NETTO			
		MINULÉ			
G.	Stavby	40 253 551,00	10 266 317,00	29 987 234,00	30 389 769,00
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	40 253 551,00	10 266 317,00	29 987 234,00	30 389 769,00
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				

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2013
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 21.01.2014 17:09:32

Název účetní jednotky: Gymnázium Roudnice n/L

Sídlo: Havlíčkova 175

413 01 Roudnice nad Labem

Právní forma: příspěvková organizace

IČ: 46773754

Pozemky

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		1	2	3	4
			BĚŽNÉ		MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	328 330,00		328 330,00	328 330,00
H.1.	Stavební pozemky	328 330,00		328 330,00	328 330,00
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha				
H.5.	Ostatní pozemky				

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2013
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 21.01.2014 17:09:32

Název účetní jednotky: Gymnázium Roudnice n/L
Sídlo: Havlíčkova 175

413 01 Roudnice nad Labem

Právní forma: příspěvková organizace

IČ: 46773754

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	MINUTÉ
		BĚŽNÉ	

I. Náklady z přecenění reálnou hodnotou

I.1. Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64

I.2. Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2013
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 21.01.2014 17:09:32

Název účetní jednotky: Gymnázium Roudnice n/L

Sídlo: Havlíčkova 175

413 01 Roudnice nad Labem

Právní forma: příspěvková organizace

IČ: 46773754

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		
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2013
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 21.01.2014 17:09:32

Název účetní jednotky: Gymnázium Roudnice n/L

Sídlo: Havlíčkova 175

413 01 Roudnice nad Labem

Právní forma: příspěvková organizace

IC: 46773754

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	BĚŽNÉ	MINUTÉ
---------------	---------------	---------------	-------	--------

K. Ocenění dlouhodobého majetku určeného k prodeji

- K.1. Ocenění dlouhodobého nehmotného majetku určeného k prodeji podle § 64
- K.2. Ocenění dlouhodobého hmotného majetku určeného k prodeji podle §64

Podpisový záznam:



Gymnázium
Havlíčková 175
413 01 Roudnice n.L.
Příspěvková organizace
tel / fax 416 501 120



Krajský úřad Ústeckého kraje podatelna Ústecký kraj	čas doručení:
DOŠLO: 17. 01. 2014 9521	pořadové číslo:
JID: _____	PRJ: _____

Gymnázium, Roudnice nad Labem, Havlíčkova 175, příspěvková organizace

Závěrečná inventarizační zpráva
o provedené inventarizaci majetku, pohledávek a závazků v roce 2013

Jednotlivé inventarizace ke dni 31.12.2013 byly provedeny na základě Příkazu ředitele k inventarizaci majetku organizace ze dne 10.11.2013 a stanoveného harmonogramu inventarizačních prací.

Jména a příjmení členů inventarizační komise

Předseda : Mgr. Jiří Řezníček

Zástupce předsedy : Mgr. Petr Dobeš

Členové : Mgr. Kateřina Hrádková, Mgr. Dagmar Antošová, Mgr. Kateřina Lapihusková

Fyzická inventarizace :

Účetní evidence majetku :

V organizaci je zpracovávána inventarizace dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku na PC.

Evidenci majetku zajišťuje hospodářka školy Hana Hortová.

DHNM je rozdělen do jednotlivých souborů v tomto pořadí : kabinety, třídy, kanceláře, sborovna, technické zázemí, školní jídelna a kuchyně a ostatní místnosti dle místních seznamů.

Správci kabinetů a jednotlivých místností si vedou evidenci DHNM v inventarizačních knihách. Současně si vedou i operativní evidenci majetku účtovaného na podrozvahových účtech.

Počátek inventarizačních prací byl stanoven na 30.11.2013 a termín ukončení byl stanoven do 10.1.2014.

Inventarizační práce byly průběžně kontrolovány hospodářkou školy. V inventuře roku 2013 byl harmonogram prací stanovených v Příkazu ředitele k inventarizaci majetku pro rok 2013 dodržen.

Při provádění prací inventarizace tak, jak bylo stanoveno v Příkazu ředitele, nebyly shledány žádné závady.

Organizace ze svého majetku vyřazovala v roce 2013 :

- drobný hmotný majetek, a to na základě jeho nefunkčnosti nebo jeho značného opotřebení
- investiční majetek poškozený povodněmi v roce 2013 na základě rozhodnutí Rady Ústeckého kraje ze dne 27.11.2013 č. 99/35R/2013, a to ve výši 668 539,30 Kč

Podrozvahová evidence :

Fyzická inventura majetku účtovaného na podrozvahových účtech byla v souladu s Příkazem ředitele k inventarizaci pro rok 2013 provedena v řádném termínu..

Dokladová inventarizace :

Dokladová inventarizace na předepsaných účtech byla provedena k 31.12.2013 v souladu s Příkazem ředitele.

Dokladovou inventarizaci provedla účetní organizace ve spolupráci se členem DIK v termínu stanoveném harmonogramem inventarizačních prací.

Hodnoty jednotlivých účtů, které byly zjištěny při této dokladové inventarizaci, jsou uvedeny na jednotlivých soupisech dokladové inventarizace ke dni 31.12.2013 a jsou přílohou této zprávy. Přílohy k jednotlivým soupisům účtů jsou založeny v organizaci, z ekonomických a ekologických důvodů nejsou zasílány společně se zprávou, na požádání budou ke kontrole oskenovány a zaslány elektronicky.

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

Proškolení členů inventarizačních komisí :

Proškolení jmenovaných členů jednotlivých inventarizačních komisí proběhlo dne 27.11.2013 a je doloženo prezenční listinou. Součástí proškolení bylo i seznámení se zásadami dodržení bezpečnosti prováděných úkonů.

Inventarizační činnosti :

Plán inventur byl zpracován včas a byl řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnicí.

Metodika postupů při provádění inventarizace byla dodržena.

Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnosti zaměstnanců :

Nebyly zjištěny žádné odchylky od požadovaného stavu.

Informace o inventarizačních rozdílech, zúčtovatelných rozdílech a dalších zjištěních :

Při porovnání provedené fyzické inventarizace majetku organizace a účetního stavu majetku byly zjištěny inventarizační rozdíly v majetku střediska informatiky, a to ve výši 129 857,- Kč.

Jedná se o investiční majetek :

- interaktivní tabule v pořizovací ceně 100 626,- Kč s IČ 119066
- osobní počítač v pořizovací ceně 29 231,- Kč s IČ 106066

Interaktivní tabule byla v době rekonstrukce organizace v roce 2008 odvezena na vyčištění. Při převozu byla poškozena a přepravní firmou dána bez vědomí i souhlasu organizace k ekologické likvidaci. Požadované vyřazení prokazatelně neexistujícího majetku nebylo ze strany zřizovatele schváleno. Majetek je tedy stále v účetní evidenci organizace a na základě požadavku zřizovatele je i nadále odepisován.


Osobní počítač byl poškozen při povodních v roce 2013, následně jako kontaminovaný byl z hygienických důvodů předán k odvozu. Žádost o jeho vyřazení byla předána spolu s dalšími žádostmi o vyřazení majetku poškozeného povodněmi zřizovateli, ale zatím nebyla Radě předložena a tím nebyla též odsouhlasena.

Závěr:

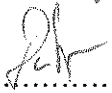
Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny, hodnoty byly ověřeny na skutečnost i na účetní stav. U jednotlivých inventur byly vždy členy komise osoby odpovědné za daný majetek. Dle plánu inventur byl zjištěn též skutečný i účetní stav majetku a závazků organizace a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurním soupisu. Tento inventurní soupis je přílohou závěrečné inventarizační zprávy. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory, nebyly shledány rozdíly.

Členové inventarizační komise :

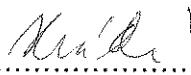
Předseda Mgr. Jiří Řezníček


.....

Zástupce předsedy Mgr. Petr Dobeš


.....

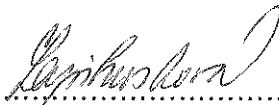
Členové Mgr. Kateřina Hrádková


.....

Mgr. Dagmar Antošová


.....

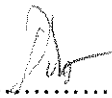
Mgr. Kateřina Lapihusková


.....

Zpracovala : Zuzana Buňatová

Dne : 16.1.2014

GYMNÁZIUM
Havlíčkova 175
413 01 Roudnice n.L. ③
příspěvková organizace
tel / fax 416 837 320


.....
Mgr. Petr Dobeš, ředitel školy

