

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2013

Název příspěvkové organizace: Hotelová škola, Obchodní akademie a
Střední průmyslová škola, Teplice

IČ: 555878

Číslo organizace: 6030

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

Rozvaha příspěvkové organizace

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Hotelová škola, Obchodní
akademie a Střední průmyslová
škola, Teplice, Benešovo
náměstí 1, příspěvková
Benešovo náměstí 604/1
Teplice 1
415 01

ke dni 31.12.2013

(v Kč)

OKEČ	IČ
000000	00555878

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			199 319 844.63	71 691 685.34	127 628 159.29	136 134 328.49
A.	Stálá aktiva		187 478 350.31	71 691 685.34	115 786 664.97	119 143 422.97
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		2 692 817.10	2 447 712.90	245 104.20	288 880.20
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013	1 079 637.20	834 533.00	245 104.20	288 880.20
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	1 613 179.90	1 613 179.90		
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		184 785 533.21	69 243 972.44	115 541 560.77	118 854 542.77
1.	Pozemky	031	1 518 007.26		1 518 007.26	1 518 007.26
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	133 329 057.64	26 299 434.70	107 029 622.94	108 700 526.94
4.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	22 903 468.52	15 909 537.95	6 993 930.57	8 636 008.57
5.	Pěstíelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	27 034 999.79	27 034 999.79		
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.	Dílhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
5.	Terminované 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		11 841 494.32		11 841 494.32	16 990 905.52
I.	Zásoby		527 749.82		527 749.82	571 351.73
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	514 808.28		514 808.28	542 182.24
3.	Materiál na cestě	119				

7.2.2014

21973/2014/KULP



DOŠLO: 7. 02. 2014

JID:

Č.j.:

PRU.:

pořadové
číslo:

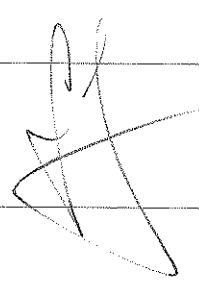
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	MINULÉ
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132	12 941.54	✓	12 941.54	29 169.49
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
II.	Krátkodobé pohledávky		1 037 375.21		1 037 375.21	3 994 140.02
1.	Odběratelé	311	441 988.00	✓	441 988.00	1 293 462.26
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	348 202.00	✓	348 202.00	347 962.00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
10.	Pohledávky za zaměstnanci	335	28 100.00	✓	28 100.00	66 110.00
11.	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	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 vybrannými ústředními vládními institucemi	346				
17.	Pohledávky za vybrannými místními vládními institucemi	348				
18.	Pohledávky za účastníky sdružení	351				
23.	Krátkodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	371				
24.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
25.	Náklady příštích období	381	189 726.24	✓	189 726.24	180 679.69
26.	Příjmy příštích období	385	250.00	✓	250.00	400.00
27.	Dohadné účty aktivní	388				2 027 889.60
28.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	29 108.97	✓	29 108.97	77 636.47
III.	Krátkodobý finanční majetek		10 276 369.29		10 276 369.29	12 425 413.77
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Terminované vklady krátkodobé	244	9 481 546.90	✓	9 481 546.90	12 146 806.68
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	694 625.67	✓	694 625.67	122 395.83
10.	Běžný účet FKSP	243	33 570.72	✓	33 570.72	49 068.26
15.	Ceniny	263	156.00	✓	156.00	80.00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	66 470.00	✓	66 470.00	107 063.00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM			127 628 159.29 ✓	136 134 328.49 ✓
C.	Vlastní kapitál		119 212 689.36 ✓	123 810 307.82
I.	Jména účetní jednotky a upravující položky		115 971 939.73 ✓	119 334 672.87
1.	Jména účetní jednotky	401	115 971 939.73 ✓	119 334 672.87
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		3 240 749.63 ✓	3 031 872.90
1.	Fond odměn	411	479 681.00 ✓	489 456.00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	80 006.51 ✓	110 726.31
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	2 189 411.00 ✓	1 695 525.87
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414		201 271.60
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	491 651.12 ✓	534 893.12
6.	Ostatní fondy	419		
III.	Výsledek hospodaření			1 443 762.05
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	493		1 443 762.05
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření minulých účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		8 415 469.93	12 324 020.67
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky			2 027 889.60
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		2 027 889.60
III.	Krátkodobé závazky		8 415 469.93 ✓	10 296 131.07 ✓
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	383 280.93 ✓	2 186 467.41
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	404 721.00 ✓	314 078.00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
13.	Zaměstnanci	331	2 542 364.00 ✓	2 736 679.00
14.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
15.	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	336	1 448 200.00 ✓	1 534 922.00
16.	Daň z příjmů	341		
17.	Jiné přímé daně	342	347 300.00 ✓	350 497.00
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		138 806.00
23.	Závazky k účastníkům sdružení	352		
29.	Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	372		
30.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	2 812.00 ✓	50 288.00
31.	Výdaje příštích období	383	9 790.00 ✓	11 021.60
32.	Výnosy příštích období	384	22 664.00 ✓	8 000.00
33.	Dohadné účty pasivní	389	3 246 638.00 ✓	2 955 902.06
34.	Ostatní krátkodobé závazky	378	7 700.00 ✓	9 470.00

Sestaveno dne:

05.02.2014

Podpisový záznam

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'X' or 'Z' shape with a vertical stroke through the center.

Právní forma účetní jednotky

Příspěvková organizace

Pozn:

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

Hotelová škola, Obchodní
akademie a Střední průmyslová
škola, Teplice, Benešovo
náměstí 1, příspěvková
Benešovo náměstí 604/1
Teplice 1
415 01

ke dni 31.12.2013

(v Kč)

OKEČ	IČ
000000	00555878

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		78 178 877.07	✓ 10 415 819.37	✓ 79 792 874.15	11 355 134.66
I.	Náklady z činnosti		78 176 020.96	✓ 10 278 819.37	✓ 79 785 729.01	11 266 393.66
1.	Spotřeba materiálu	501	4 667 366.43	✓ 5 065 409.70	✓ 4 546 079.06	5 054 339.18
2.	Spotřeba energie	502	3 930 705.26	✓ 1 203 167.83	✓ 3 243 146.37	1 060 780.22
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
4.	Prodané zboží	504		541 839.57		583 554.04
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	3 943 331.06	✓ 154 946.87	✓ 3 471 210.52	297 145.36
9.	Cestovné	512	103 003.50		97 086.89	
10.	Náklady na reprezentaci	513	18 734.07		14 447.50	2 384.00
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	1 849 426.86	✓ 423 269.98	✓ 2 082 096.73	1 137 983.22
13.	Mzdové náklady	521	42 412 941.00	✓ 1 942 054.00	✓ 44 389 123.00	1 960 767.00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	14 020 978.50	423 235.00	14 918 809.86	454 124.10
15.	Jiné sociální pojištění	525	175 020.00	5 229.00	188 238.00	5 626.00
16.	Zákonné sociální náklady	527	493 166.39	24 249.82	556 968.84	23 668.56
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531		4 326.00		4 032.00
19.	Daň z nemovitosti	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	800.00	1 500.00		1 500.00
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary	543				
25.	Prodaný materiál	544	4 120.00		5 735.00	11 139.88
26.	Manka a škody	547			5 072.48	
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	3 055 147.48	✓ 374 032.52	✓ 3 042 762.84	570 675.16
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	807 692.40		77 100.00	
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	2 024 003.12	✓ 74 355.40	✓ 2 163 112.98	13 054.47
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	669 584.89	41 203.68	984 738.94	85 620.47
II.	Finanční náklady		2 856.11		7 145.14	
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563	2 856.11		7 145.14	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III.	Náklady na transfery					
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
V.	Daň z příjmů			137 000.00		88 741.00
1.	Daň z příjmů	591		137 000.00		88 741.00
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				

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		77 522 859.42	11 071 837.02	80 716 399.46	11 875 371.40
I.	Výnosy z činnosti		5 239 775.46	11 016 418.71	4 373 097.12	11 768 598.55
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	21 775.43	2 399 703.00		2 575 594.00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	3 536 210.00	7 048 155.68	3 412 959.66	7 325 460.04
3.	Výnosy z pronájmu	603	35 750.00	863 380.00	1 080.00	818 138.50
4.	Výnosy z prodaného zboží	604		702 335.00		769 221.00
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	3 000.00			
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	71 322.16		33 148.98	5 438.00
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	1 010 751.92		31 697.00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	560 965.95	2 845.03	894 211.48	274 747.01
II.	Finanční výnosy		12 718.96	55 418.31	11 400.34	106 772.85
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	10.70	55 418.31		106 772.85
3.	Kurzové zisky	663	12 708.26		11 400.34	
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů		72 270 365.00		76 331 902.00	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	72 270 365.00		76 331 902.00	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		-656 017.65	793 017.65	923 525.31	608 977.74
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		-656 017.65	656 017.65	923 525.31	520 236.74

Sestaveno dne: 05.02.2014	Hotelová škola, Obchodní akademie a Střední průmyslová škola, Teplice, Benešovo náměstí 1, p.o. PSČ 415 01, IČ: 655878 Tel: 477 537 111, www.sostp.cz	Podpisový záznam
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn:	

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

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

ke dni ... 31.12.2013

(v Kč)

OKEČ	IČ
000000	00555878

Hotelová škola, Obchodní
akademie a Střední průmyslová
škola, Teplice, Benešovo
náměstí 1, příspěvková
Benešovo náměstí 604/1
Teplice 1
415 01

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		765 238.39	1 315 976.69
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	396 263.26	414 118.56
3.	Ostatní majetek	903	368 975.13	901 858.13
P.II.	Vyřazené pohledávky a závazky		220 157.94	77 100.00
1.	Vyřazené pohledávky	911	220 157.94	77 100.00
2.	Vyřazené závazky	912		
P.III.	Podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.			
1.	Kr.podm.pohl.z důvodu úplatného už. maj.	921		
2.	DI.podm.pohl.z důvodou úplatného už. maj.	922		
3.	Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka	923		
4.	DI.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka	924		
5.	Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj.-jiný důvod	925		
6.	DI.podm.pohl.z důvodu už.maj.-jiný důvod	926		
P.IV.	Další podmíněné pohl.a ost.podm. aktiva			
1.	Kr.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj.	931		
2.	DI.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj.	932		
3.	Kr.podm.pohl.pohledávky z jiných smluv	933		
4.	DI.podm.pohl.pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Kr.podm.pohl.z nást. spoluf. ze zahraničí	939		
6.	DI.podm.pohl.z nást. spoluf. ze zahraničí	941		
7.	Kr.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	DI.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Kr.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění	944		
10.	DI.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění	945		
11.	Kr.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení	947		
12.	DI.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení	948		
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	949		
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	951		
P.V.	Podm.závazky z důvodu užívání cizího maj.			78 416.43
1.	Kr.podm.závazky z leasingových smluv	961		
2.	DI.podm.závazky z leasingových smluv	962		78 416.43
3.	Kr.podm.záv.z užívání maj. - jiný důvod	963		
4.	DI.podm.záv.z užívání maj. - jiný důvod	964		
5.	Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. - výpůjčka	965		
6.	DI.podm.záv.z důvodu už.maj. - výpůjčka	966		
7.	Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí	967		
8.	DI.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí	968		
P.VI.	Další podm.závazky a ost.podm. pasiva			
1.	Kr.podm.záv.ze smluv o pořízení dl.maj.	971		
2.	DI.podm.záv.ze smluv o pořízení dl.maj.	972		
3.	Kr. podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	DI. podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Kr.podm.záv.z nást. spoluf. ze zahraničí	975		
6.	DI.podm.záv.z nást. spoluf. ze zahraničí	976		
7.	Kr.podm.záv.z práv. předpisů a další čin.	978		
8.	DI.podm.záv.z práv. předpisů a další čin.	979		

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
9.	Kr.podm.závazky z poskytnutých zajištění	981		
10.	Dl.podm.závazky z poskytnutých zajištění	982		
11.	Kr.podm.závazky ze soudních sporů, řízení	983		
12.	Dl.podm.závazky ze soudních sporů, řízení	984		
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	985		
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	986		
P.VII.	Vyrovňovací účty		985 396.33	1 314 660.26
1.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	985 396.33	1 314 660.26

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na SZ a SZP	1 013 636.00	1 074 644.00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního poj.	434 564.00	460 278.00
3.	Evidované daňové nedoplatky u fin. orgánů	347 300.00	350 497.00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné převodem aktiva	364		
B.2.	Půjčky CP zajištěné převodem pen.prostř.	364		
B.3.	Prodej aktiva se sjednaným zpětným nákupem	364		
B.4.	Nákup aktiva se sjednaným zpětným prodejem	364		

Fond kulturních a sociálních potřeb

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	110 726.31
A.II.	Tvorba fondu	425 173.51
1.	Základní přiděl	425 173.51
2.	Splátky půjček na bytové účely do r.1992	
3.	Náhrady škod a poj.plnění od pojišťovny	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	455 893.31
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	153 825.00
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	86 568.31
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	45 000.00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	170 500.00
8.	Úhrada částí pojistného na soukromé ŽP	
9.	Ostatní užití fondu	
A.IV.	Konečný stav fondu	80 006.51

C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.3 Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýš.st.transf.na poř. DM za běž. úč. obd.		
C.2.	Sníž.st.transf.na poř.DM ve věc. a čas. s.		

Rezervní fond

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	1 896 797.47 ✓
D.II.	Tvorba fondu	1 494 862.05 ✓
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	1 443 762.05
2.	Nespotřebované dotace z rozp.EU	
3.	Nespotřebované dotace z mezinár.smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	51 100.00
5.	Peněžní dary - neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	1 202 248.52 ✓
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení investičního fondu	
4.	Čas.překlenutí nesouladu výnosů a nákladů	
5.	Ostatní čerpání	1 202 248.52
D.IV.	Konečný stav fondu	2 189 411.00 ✓

Investiční fond

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	534 893.12
F.II.	Tvorba fondu	3 429 180.00
1.	Ve výši odpisů DNHM a DHM	3 429 180.00
2.	Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	
3.	Investiční příspěvky ze státních fondů	
4.	Ve výši výnosů z prodeje DHM	
5.	Dary a příspěvky od jiných subjektů	
6.	Ve výši výnosů z prodeje majetku PO	
7.	Převody z rezervního fondu	
F.III.	Čerpání fondu	3 472 422.00
1.	Financování investičních výdajů	72 422.00
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo úůjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	3 400 000.00
4.	Posílení zdr.urč. k fin. údrž. a opr. maj.	
F.IV.	Konečný stav fondu	491 651.12

Stavby

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	133 329 057.64	26 299 434.70	107 029 622.94	108 700 526.94
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	132 293 519.64	25 899 638.70	106 393 880.94	108 047 600.94
G.3.	Jiné nebytové domy a nebyt. jednotky	475 585.00	253 796.00	221 789.00	227 765.00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	559 953.00	146 000.00	413 953.00	425 161.00

Pozemky

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	1 518 007.26		1 518 007.26	1 518 007.26
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha	1 093 857.26		1 093 857.26	1 093 857.26
H.5.	Ostatní pozemky	424 150.00		424 150.00	424 150.00

I. Doplnující 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		
I.1.	Nákl. z přec. reál. hod. maj. urč. k prod.		
I.2.	Ost.náklady z přecenění reálnou hodnotou		

J. Doplnující 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.	Výn.z přec. reál. hodn. maj. urč. k prod.		
J.2.	Ost.výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
K.	Ocenění DM určeného k prodeji		
K.1.	Ocenění DNHM určeného k prodeji		
K.2.	Ocenění DHM určeného k prodeji		

Sestaveno dne:

05.02.2014

Hotelová škola, Obchodní akademie
a Střední průmyslová škola,
Teplice, Benešovo náměstí 1, p.o.
PSČ 415 01, IČ: 555878
Tel.: 417 537 111, www.acep.cz

Podpisový záznam

Právní forma účetní jednotky

Příspěvková organizace

Pozn:

Závěrečný inventarizační zápis - zpráva

o provedení inventarizace majetku a závazků k 31. 12. 2013

Hlavní inventarizační komise určena příkazem ředitele školy ze dne 11. 11. 2013 ve složení:

Předseda: Imrich Kovács

Členové: Pavel Vašíček, Olga Dlouhá, Vladimír Koudelka

1. Předseda HIK provedl dne 20. 11. 2013 školení členů dílčích inventarizačních komisí – dle prezenční listiny.
2. Po provedené kontrole inventarizačních záznamů provedených dílčími komisemi a jejich porovnáním se stavem účtů konečného účtu rozvázného hlavní inventarizační komise konstatuje, že inventarizace majetku a závazků školy byla provedena určenými dílčími inventarizačními komisemi.
3. Z provedených inventarizací jsou pořízené záznamy dílčích inventarizačních komisí, které jsou doložené inventurními soupisy, podepsané členy dílčích inventurních komisí a odpovědnými osobami. Ze zápisů je patrné, že inventury proběhly za účasti odpovědných osob.
4. Stavy majetku byly zjišťované podle druhu majetku fyzickou nebo dokladovou inventurou.
5. Výsledky inventarizace:
inventurní rozdíly nebyly zjištěné – přehled výsledků podle jednotlivých analytických účtů je přílohou této zprávy – celkem 8 listů – Soupis používaných účtů v účetním období 2013.
6. Výsledky inventur jsou k rozvahovému dni řádně zaúčtované vnitřním dokladem.
7. Návrhy na opatření k inventarizovanému majetku, k odpovědnosti, ochraně majetku, bezpečnostním předpisům, údržbě, fyzickému stavu, přebytečnosti, neupotřebitelnosti, nebyly dílčími inventarizačními komisemi zaznamenány.
8. Nedílnou součástí tohoto zápisu jsou přílohy:
 - Příkaz ředitele k provedení inventarizace z dne 11. listopadu 2013, vč. plánu inventur
 - Soupis používaných účtů v účetním období 2013
 - Inventarizační zápisy dílčích inventarizačních komisí k jednotlivým účtům dle seznamu účtů

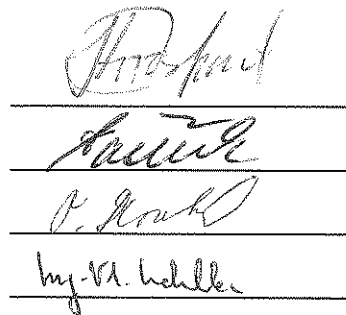
V Teplicích dne 20. ledna 2014

Předseda: Imrich Kovács

Členové: Pavel Vašíček

Olga Dlouhá

Vladimír Koudelka



Zprávu hlavní inventarizační komise vzal na vědomí:

Mgr. Jirí Nekuda
ředitel

