

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2013

Název příspěvkové organizace: Základní umělecká škola, Teplice

IČ: 46071172

Číslo organizace: 6080

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

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

sestavená k 31.12.2013

IČ
4 6 0 7 1 1 7 2

Název nadřízeného orgánu

KRAJSKÝ ÚŘAD ÚSTECKÉHO KRAJE

ÚSTÍ NAD LABEM

Název, sídlo účetní jednotky, IČ

ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA

PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE

CHELČICKÉHO 4

415 01 TEPLICE

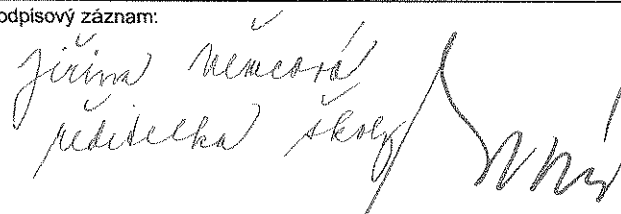
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
	AKTIVA CELKEM		14 493 732,16	6 344 147,01	8 149 585,15	8 459 565,34
A.	Stálá aktiva		11 514 837,11	6 344 147,01	5 170 690,10	5 268 407,10
I.	Dílohodobý nehmotný majetek		63 763,60	63 763,60	0,00	0,00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Software	013	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Ocenitelná práva	014	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	63 763,60	63 763,60	0,00	0,00
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku	044	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		11 451 073,51	6 280 383,41	5 170 690,10	5 268 407,10
1.	Pozemky	031	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kulturní předměty	032	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Stavby	021	5 874 372,40	1 121 703,70	4 752 668,70	4 870 148,70
4.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	1 645 963,00	1 227 941,60	418 021,40	398 258,40
5.	Pěstítké celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	3 930 738,11	3 930 738,11	0,00	0,00
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku	045	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Dlouhodobý finanční majetek		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Dílohodové cenné papíry držené do splatnosti	063	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Dlouhodobé pohledávky		0,00	0,00	0,00	0,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Dlouhodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	468	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Oběžná aktiva		2 978 895,05	0,00	2 978 895,05	3 191 158,24
I.	Zásoby		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Pořízení materiálu	111	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Materiál na skladě	112	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Materiál na cestě	119	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Nedokončená výroba	121	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Polotovary vlastní výroby	122	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Výrobky	123	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Pořízení zboží	131	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Zboží na skladě	132	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Zboží na cestě	138	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Ostatní zásoby	139	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Krátkodobé pohledávky		34 984,59	0,00	34 984,59	55 185,69
1.	Odběratelé	311	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	13 030,00	0,00	13 030,00	33 273,16
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Pohledávky za zaměstnanci	335	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	336	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Daň z příjmů	341	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Jiné přímé daně	342	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Jiné daně a poplatky	344	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Pohledávky za účastníky sdružení	351	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	Krátkodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	371	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Náklady příštích období	381	18 403,00	0,00	18 403,00	17 448,00
26.	Příjmy příštích období	385	3 339,60	0,00	3 339,60	0,00
27.	Dohadné účty aktivní	388	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	211,99	0,00	211,99	4 464,53
III.	Krátkodobý finanční majetek		2 943 910,46	0,00	2 943 910,46	3 135 972,55
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0,00	0,00	0,00	0,00

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Jiné cenné papíry	256	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Terminované vklady krátkodobé	244	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Jiné běžné účty	245	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Běžný účet	241	2 771 605,17	0,00	2 771 605,17	2 916 523,00
10.	Běžný účet FKSP	243	169 559,29	0,00	169 559,29	217 602,55
15.	Ceniny	263	507,00	0,00	507,00	484,00
16.	Peníze na cestě	262	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	Pokladna	261	2 239,00	0,00	2 239,00	1 363,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
	PASIVA CELKEM		8 149 585,15	8 459 565,34
C.	Vlastní kapitál		6 146 121,42	6 411 305,02
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		5 170 690,10	5 268 407,10
1.	Jmění účetní jednotky	401	5 170 690,10	5 268 407,10
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	0,00	0,00
4.	Kurzové rozdíly	405	0,00	0,00
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	0,00	0,00
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	0,00	0,00
7.	Opravy minulých období	408	0,00	0,00
II.	Fondy účetní jednotky		975 431,32	914 663,37
1.	Fond odměn	411	142 744,00	142 744,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	177 594,28	227 040,28
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	614 943,74	530 446,79
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	0,00	0,00
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	40 149,30	14 432,30
6.	Ostatní fondy	419	0,00	0,00
III.	Výsledek hospodaření		0,00	228 234,55
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	0,00	228 234,55
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0,00	0,00
3.	Výsledek hospodaření minulých účetních období	432	0,00	0,00
D.	Cizí zdroje		2 003 463,73	2 048 260,32
I.	Rezervy		0,00	0,00
1.	Rezervy	441	0,00	0,00
II.	Dlouhodobé závazky		0,00	0,00
1.	Dlouhodobé úvěry	451	0,00	0,00
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0,00	0,00
7.	Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	458	0,00	0,00
8.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	0,00	0,00
9.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	0,00	0,00
III.	Krátkodobé závazky		2 003 463,73	2 048 260,32
1.	Krátkodobé úvěry	281	0,00	0,00
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0,00	0,00
5.	Dodavatelé	321	85 655,73	117 094,16

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	0,00	0,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0,00	0,00
13.	Zaměstnanci	331	708 775,00	724 927,00
14.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	3 502,00	1 416,00
15.	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	336	415 957,00	421 106,00
16.	Daň z příjmů	341	0,00	0,00
17.	Jiné přímé daně	342	122 624,00	120 256,00
18.	Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00
19.	Jiné daně a poplatky	344	0,00	0,00
20.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0,00	0,00
21.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0,00	0,00
22.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0,00	0,00
23.	Závazky k účastníkům sdružení	352	0,00	0,00
29.	Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	372	0,00	0,00
30.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	0,00	0,00
31.	Výdaje příštích období	383	0,00	0,00
32.	Výnosy příštích období	384	248 920,00	244 218,00
33.	Dohadné účty pasivní	389	418 030,00	419 243,16
34.	Ostatní krátkodobé závazky	378	0,00	0,00

Sestaveno dne: 29-01-2016		Podpisový záznam: 	
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Předmět podnikání Výchova a vzdělávání žáků	Pozn.:	

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

sestavený k 31.12.2013

IČ
4 6 0 7 1 1 7 2

Název nadřízeného orgánu

KRAJSKÝ ÚŘAD ÚSTECKÉHO KRAJE

ÚSTÍ NAD LABEM

Název, sídlo účetní jednotky, IČ

ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA

PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE

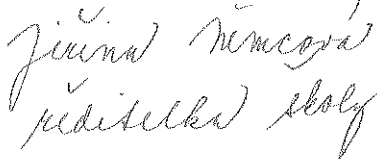
CHELČICKÉHO 4

415 01 TEPLICE

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		16 929 119,14	0,00	16 952 803,61	0,00
I.	Náklady z činnosti		16 929 119,14	0,00	16 952 803,61	0,00
1.	Spotřeba materiálu	501	519 577,77	0,00	255 809,75	0,00
2.	Spotřeba energie	502	619 471,27	0,00	634 058,38	0,00
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Prodané zboží	504	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Aktivace oběžného majetku	507	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Opravy a udržování	511	766 247,90	0,00	962 135,42	0,00
9.	Cestovné	512	12 163,00	0,00	11 405,00	0,00
10.	Náklady na reprezentaci	513	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Ostatní služby	518	525 799,19	0,00	537 483,56	0,00
13.	Mzdové náklady	521	10 479 086,00	0,00	10 345 500,00	0,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	3 543 530,00	0,00	3 505 364,00	0,00
15.	Jiné sociální pojištění	525	44 219,00	0,00	43 058,00	0,00
16.	Zákonné sociální náklady	527	124 107,00	0,00	101 731,00	0,00
17.	Jiné sociální náklady	528	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Daň silniční	531	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	Daň z nemovitostí	532	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Jiné daně a poplatky	538	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	Jiné pokuty a penále	542	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	Dary	543	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Prodaný materiál	544	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Manka a škody	547	0,00	0,00	0,00	0,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
27.	Tvorba fondů	548	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	200 048,00	0,00	158 829,00	0,00
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	Prodané pozemky	554	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	0,00	0,00	0,00	0,00
33.	Tvorba zúčtování opravných položek	556	0,00	0,00	0,00	0,00
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	0,00	0,00	1 000,00	0,00
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	84 169,01	0,00	388 719,00	0,00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	10 701,00	0,00	7 710,50	0,00
II.	Finanční náklady		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Úroky	562	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Kurzové ztráty	563	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Ostatní finanční náklady	569	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Náklady na transfery		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Daň z příjmů		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Daň z příjmů	591	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	VÝNOSY CELKEM		16 929 119,14	0,00	17 181 038,16	0,00
I.	Výnosy z činnosti		2 544 290,60	0,00	3 026 595,92	0,00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	2 363 610,00	0,00	0,00	0,00
3.	Výnosy z pronájmu	603	39 438,00	0,00	38 676,00	0,00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0,00	0,00	2 348 206,00	0,00
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Jiné pokuty a penále	642	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	0,00	0,00	0,00	0,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Čerpání fondů	648	98 737,60	0,00	616 793,52	0,00
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	42 505,00	0,00	22 920,40	0,00
II.	Finační výnosy		374,54	0,00	819,24	0,00
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Úroky	662	374,54	0,00	819,24	0,00
3.	Kurzové zisky	663	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ostatní finační výnosy	669	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Výnosy z transferů		14 384 454,00	0,00	14 153 623,00	0,00
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	14 384 454,00	0,00	14 153 623,00	0,00
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		0,00	0,00	228 234,55	0,00
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		0,00	0,00	228 234,55	0,00

Sestaveno dne: 29 -01- 2014		Podpisový záznam:  <i>Jiřina Němcová</i> <i>ředitelka školy</i>	
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Předmět podnikání Výchova a vzdělávání žáků	Pozn.:	

Příloha č.5 - A.4.

Název, sídlo, právní forma a předmet podnikání účetní jednotky, IČ

ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA

PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE

CHELČICKÉHO 4

415 01 TEPLICE

Příspěvková organizace

Výchova a vzdělávání žáků

IČ: 46071172

sestavená k **31.12.2013**

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení:

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

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek účetní jednotky		984 259,43	922 568,43
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	0,00	0,00
2.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	984 259,43	922 568,43
3.	Ostatní majetek	903	0,00	0,00
P.II.	Vyřazené pohledávky a závazky		0,00	0,00
1.	Vyřazené pohledávky	911	0,00	0,00
2.	Vyřazené závazky	912	0,00	0,00
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplného užívání majetku jinou osobou	921	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplného užívání majetku jinou osobou	922	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě	924	0,00	0,00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	0,00	0,00
6.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	0,00	0,00

P.IV.	Další podmíněné pohledávky a ostatní podmíněná aktiva		0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0,00	0,00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spoluřinancovaných ze zahraničí	939	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spoluřinancovaných ze zahraničí	941	0,00	0,00
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0,00	0,00
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0,00	0,00
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0,00	0,00
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0,00	0,00
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	0,00	0,00
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	0,00	0,00
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	949	0,00	0,00
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	951	0,00	0,00

P. V.	Podmíněné závazky z důvodu užívání majetku jinou osobou		0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	961	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	962	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu úplného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu	963	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu úplného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu	964	0,00	0,00
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	0,00	0,00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	0,00	0,00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	0,00	0,00

P.VI. Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva			0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0,00	0,00
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z nástrojů spoluřinancovaných ze zahraničí	975	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z nástrojů spoluřinancovaných ze zahraničí	976	0,00	0,00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	0,00	0,00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	0,00	0,00
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	981	0,00	0,00
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	982	0,00	0,00
11.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	983	0,00	0,00
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	984	0,00	0,00
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	985	0,00	0,00
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	986	0,00	0,00
P.VII.	Vyrovnávací účty		984 259,43	922 568,43
1.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	984 259,43	922 568,43

Příloha č.5 - A.5.

Název, sídlo, právní forma a předmět podnikání účetní jednotky, IČ

ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA

PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE

CHELČICKÉHO 4

415 01 TEPLICE

Příspěvková organizace

Výchova a vzdělávání žáků

IČ: 46071172

sestavená k **31.12.2013**

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení:

A.5. Informace podle § 18 odst. 1 písm. c) zákona			
Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	291 166,00	294 718,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	124 791,00	126 388,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů	0,00	120 256,00

Příloha č.5 - F - A

Fond kulturních a sociálních potřeb

sestavená k 31.12.2013

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení:

Název, sídlo, právní forma a předmět podnikání účetní jednotky, IČ

ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA

PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE

CHELČICKÉHO 4

415 01 TEPLICE

Příspěvková organizace

Výchova a vzdělávání žáků

IČ: 46071172

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky		
Položka		Běžné účetní období
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	227 040,28
A.II.	Tvorba fondu	102 265,00
1.	Základní přiděl	102 265,00
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	0,00
3.	Náhrady škod a pojistné plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	0,00
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	0,00
5.	Ostatní tvorba fondu	0,00
A.III.	Čerpání fondu	151 711,00
1.	Půjčky na bytové účely	0,00
2.	Stravování	17 613,00
3.	Rekreace	40 650,00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	18 000,00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	0,00
6.	Poskytnuté peněžní dary	16 000,00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	44 400,00
8.	Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění	0,00
9.	Ostatní užití fondu	15 048,00
A. IV.	Konečný stav fondu	177 594,28

Příloha č.5 - F - D

Rezervní fond

sestavená k 31.12.2013

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení:

Název, sídlo, právní forma a předmět podnikání účetní jednotky, IČ

ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA

PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE

CHELČICKÉHO 4

415 01 TEPLICE

Příspěvková organizace

Výchova a vzdělávání žáků

IČ: 46071172

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky		
Položka		Běžné účetní období
Číslo	Název	
D.I.	Poáteční stav fondu k 1.1.	530 446,79
D.II.	Tvorba fondu	228 234,55
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	228 234,55
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	0,00
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	0,00
4.	Peněžní dary - účelové	0,00
5.	Peněžní dary - neúčelové	0,00
6.	Ostatní tvorba	0,00
D.III.	Čerpání fondu	143 737,60
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0,00
2.	Úhrada sankcí	0,00
3.	Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele	45 000,00
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0,00
5.	Ostatní čerpání	98 737,60
D.IV.	Konečný stav fondu	614 943,74

Příloha č.5 - F - F Investiční fond

sestavená k 31.12.2013

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení:

Název, sídlo, právní forma a předmět podnikání účetní jednotky, IČ

ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA

PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE

CHELČICKÉHO 4

415 01 TEPLICE

Příspěvková organizace

Výchova a vzdělávání žáků

IČ: 46071172

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky		
Číslo	Položka Název	Běžné účetní období
F.I.	Počáteční stav fondu	14 432,30
F.II.	Tvorba fondu	245 048,00
1.	Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	200 048,00
2.	Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	0,00
3.	Investiční příspěvky ze státních fondů	0,00
4.	Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	0,00
5.	Dary a příspěvky od jiných subjektů	0,00
6.	Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0,00
7.	Převody z rezervního fondu	45 000,00
F.III.	Čerpání fondu	219 331,00
1.	Financování investičních potřeb	102 331,00
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0,00
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	117 000,00
4.	Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku	0,00
F.IV.	Konečný stav fondu	40 149,30

Příloha č.5 - F - G **Stavby**

sestavená k **31.12.2013**

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení:

Název, sídlo, právní forma a předmět podnikání účetní jednotky, IČ

ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA

PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE

CHELČICKÉHO 4

415 01 TEPLICE

Příspěvková organizace

Výchova a vzdělávání žáků

IČ: 46071172

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G	Stavby	5 874 372,40	1 121 703,70	4 752 668,70	4 870 148,70
G 1.	Bytové domy a bytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
G 2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	0,00	0,00	0,00	0,00
G 3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
G 4.	Komunikace a veřejné osvětlení	0,00	0,00	0,00	0,00
G 5.	Jiné inženýrské sítě	0,00	0,00	0,00	0,00
G 6.	Ostatní stavby	5 874 372,40	1 121 703,70	4 752 668,70	4 870 148,70

Závěrečná inventarizační zpráva **za rok 2013**

Na základě ustanovení § 29 a § 30 zákona č.563/1991 Sb. o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, byla provedena řádná inventarizace majetku a závazků k okamžiku sestavení řádné účetní závěrky tj. k 31.12.2013.

Stav majetku byl zjištěn fyzickou nebo dokladovou inventurou nebo v kombinaci obou způsobů v závislosti podle jednotlivých druhů majetku a závazků tak, aby byla možnost zjištěné stavy porovnat se stavy v účetnictví.

Vyhodnocení průběhu inventarizace:

Příkazem ředitelky ze dne 21. listopadu 2013 byla jmenována hlavní inventarizační komise a tři dílčí inventarizační komise. Dále určeny termíny provedení inventury jednotlivých druhů majetku. Byl dodržen stanovený harmonogram a dílčí komise předložily jednotlivé dílčí inventurní zápisy. Na podkladě místních seznamů, počítačových sestav, knih operativní evidence porovnávaly stavy majetku po jednotlivých třídách, kabinetech, sbírkách nástrojů, OTE a peněžních prostředcích v pokladně.

Inventovány byly tyto hospodářské prostředky:

viz. přílohy

Inventarizací nebyly zjištěny inventurní rozdíly.

Stavy majetku souhlasí se stavem na účtech, místních seznamech a v inventárních knihách.

Na likvidovaný majetek byly vypracovány odborné likvidační protokoly, nebo byla provedena se souhlasem ředitelky školy likvidace pro naprosté opotřebení (špatný stav).

Dokladová inventura byla provedena ke dni 31.12.2013. Byly zkontrolovány soupisy pohledávek a závazků.

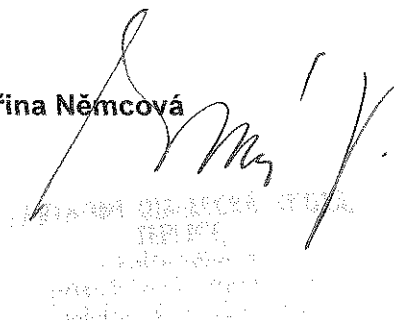
Za organizaci, řízení a provádění inventarizace majetku včetně dodržení výše uvedených předpisů a ustanovení tohoto příkazu odpovídá hlavní inventarizační komise (dále jen HIK).

Na základě příkazu ředitelky školy k provedení inventarizace majetku ze dne 21.11.2013 , byla předložena ředitelce závěrečná zpráva .

Termín zahájení inventarizace:	2.12.2013
Termín ukončení inventarizace:	6.1.2014
Termín provedení fyzických inventur:	3. – 31.12.2013
Termín provedení dokladových inventur:	31.12.2013 – 6.1.2014
Termín proškolení členů inventarizačních komisí:	2.12.2013
Termín předložení závěrečné zprávy o průběhu a výsledku inventarizace:	do pátku 17.1.2014

Schválil, ředitelka školy : Jiřina Němcová

V Teplicích dne 11.1.2014
Zpracoval: Kocíková Ingrid, účetní



Inventarizační komise byla jmenována v tomto složení:

hlavní inventarizační komise ve složení:

Předseda: Kocíková Ingrid, účetní

.....
Kocíková

Členové: Moučková Pavla, personalistka

.....
Moučková

Jiřina Němcová, ředitelka

.....
Němcová

dílčí inventarizační komise č.1 ve složení:

(fyzická inventura)

Členové: Hajíček Aleš, zást.řed.

.....
Hajíček

Miloslav Hajduk, školník

.....
Hajduk

dílčí inventarizační komise č.2 ve složení:

(dokladová inventura)

Předseda: Kocíková Ingrid, účetní

.....
Kocíková

Členové: Moučková Pavla, personalistka

.....
Moučková

dílčí inventarizační komise č.3 ve složení:

(fyzická inventura)

Předseda: Pížlová Danuše, uklízečka

.....
Pížlová

Členové: Kiršnerová Renata, učitelka

.....
Kiršnerová

Deáková V., učitelka

.....
Deáková

Likvidační a škodní komise ve složení:

Předseda: Miloslav Hajduk, školník

.....
Hajduk

členové: Hajíček Aleš, učitel

.....
Hajíček

Linhartová M., učitelka

.....
Linhartová

Jiřina Němcová
ředitelka školy

V Teplicích dne 11.1.2014
Zpracoval: Kocíková Ingrid, účetní

ZÁKLADNÍ ŠKOLA
TEPLICE
Chylovského 1.
úřadová organizace
telefon 412 539 074