

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2013

Název příspěvkové organizace: Střední škola obchodu, řemesel, služeb a
Základní škola, Ústí nad Labem

IČ: 82627

Číslo organizace: 7020

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

SŠ obchodu, řemesel, služeb a ZŠ, Ústí n.L.
příspěvková organizace

Keplerova 7
Ústí nad Labem
400 07

ROZVAHA

sestavená k 31.12.2013
(v Kč, na dvě desetinná místa)
IČO : 00082627

Strana : 1

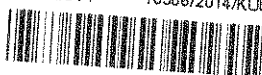
Datum tisku : 23.01.2014

Příspěvková organizace CZ-NACE: 853210

Předmět: Střední odborné a základní vzdělávání

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
	AKTIVA CELKEM		128391156.04	52154608.89	76236547.15	75651033.86
A.	Stálá aktiva		114248411.93	52154608.89	62093803.04	63049687.14
A.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		1139618.77	1139618.77		
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013	78064.00	78064.00		
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	1061554.77	1061554.77		
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				
A.II.	Dlouhodobý hmotný majetek		113108793.16	51014990.12	62093803.04	63049687.14
1.	Pozemky	031	3137412.00		3137412.00	3137412.00
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	73281866.73	16712980.00	56568886.73	57447646.73
4.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	12496767.73	10109263.42	2387504.31	2464628.41
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	24192746.70	24192746.70		
7.	Jiný 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				
A.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.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
A.IV.	Dlouhodobé pohledávky					
1.	Poskytnuté návratné 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				

29.1.2014 16586/2014/KULP



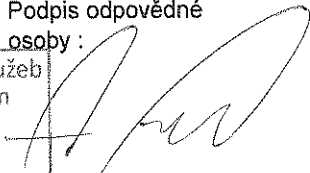
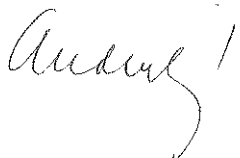
Krajský úřad Ústeckého kraje podatelna Ústecký kraj		čas doručení:
DOŠLO: 29. 01. 2014		pořadové číslo:
JID: 16586/2014/KULP		
CJ: 16586/2014/KULP		

Rozvaha

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
B.	Oběžná aktiva		14142744.11		14142744.11	12601346.72
B.I.	Zásoby		227304.49		227304.49	295828.79
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	227304.49		227304.49	295828.79
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Pořízení zborží	131				
8.	Zboží na skladě	132				
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
B.II.	Krátkodobé pohledávky		4672741.91		4672741.91	3226372.36
1.	Odběratelé	311	61063.70		61063.70	89034.18
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	1192940.00		1192940.00	507050.00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	12137.00		12137.00	19081.38
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
10.	Pohledávky za zaměstnanci	335	26900.00		26900.00	21700.00
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 vybranými ústředními vládními institucemi	346				
17.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
18.	Pohledávky za účastníky sdružení	351				
23.	Krátkodobé pohledávky financované z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	371				
24.	Poskytnuté zálohy na transfery	373				
25.	Náklady příštích období	381	148568.95		148568.95	232565.14
26.	Příjmy příštích období	385	20620.00		20620.00	
27.	Dohadné účty aktivní	388	3210512.26		3210512.26	2356941.66
28.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
B.III.	Krátkodobý finanční majetek		9242697.71		9242697.71	9079145.57
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Díuhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	9075835.86		9075835.86	8938935.27
10.	Běžný účet FKSP	243	79403.55		79403.55	73597.90
15.	Ceniny	263	14015.50		14015.50	7825.50
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	73442.80		73442.80	58786.90

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
	PASIVA CELKEM		76236547.15 ✓	75651033.86 ✓
C.	Vlastní kapitál		64271167.69	65834114.11
C.I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		62265508.04	63221392.14
1.	Jmění účetní jednotky	401	63168919.14	64124803.24
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-903411.10	-903411.10
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy minulých období	408		
C.II.	Fondy účetní jednotky		1760130.57	2369503.55
1.	Fond odměn	411	204027.21 ✓	204027.21 ✓
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	88719.67 ✓	90134.77 ✓
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	778144.24 ✓	719925.82 ✓
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	671747.26 ✓	1272807.66 ✓
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	17492.19 ✓	82608.09 ✓
6.	Ostatní fondy	419		
C.III.	Výsledek hospodaření		245529.08	243218.42
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	245529.08	243218.42
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	432		
D.	Cizí zdroje		11965379.46	9816919.75
D.I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
D.II.	Dlouhodobé závazky		3550696.59	2356941.66
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	3550696.59	2356941.66

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
D.III.	Krátkodobé závazky		8414682.87	7459978.09
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	536652.46	82890.26
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	21180.00	10003.77
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
13.	Zaměstnanci	331	3069646.00	3011560.00
14.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		5566.00
15.	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	336	1772188.00	1700295.00
16.	Daň z příjmů	341		
17.	Jiné přímé daně	342	443353.00	374651.00
18.	Daň z přidané hodnoty	343		
19.	Jiné daně a poplatky	344	4000.00	500.00
20.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
21.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
22.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
23.	Závazky k účastníkům sdružení	352		
29.	Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	372		
30.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	17033.00	412197.23
31.	Výdaje příštích období	383		2000.00
32.	Výnosy příštích období	384	48365.00	7550.00
33.	Dohadné účty pasivní	389	2380821.34	1729355.76
34.	Ostatní krátkodobé závazky	378	121444.07	123409.07

Odesláno dne :	Razítko :	Podpis odpovědné osoby :	Podpis osoby odpovědné za sestavení :
Okamžik sestavení :	Střední škola obchodu, řemesel, služeb a Základní škola, Ústí nad Labem příspěvková organizace Keplerova 7 400 07 Ústí nad Labem IČ: 00 082 627 [4]	 Telefon: 475669153 E-Mail : ekonom@obchodniskola.cz	

SŠ obchodu, řemesel, služeb a ZŠ, Ústí n.L.
příspěvková organizace
Keplerova 7
Ústí nad Labem
400 07

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

sestavený k 31.12.2013

(v Kč)

IČO : 00082627

Strana : 1

Datum tisku : 23.01.2014

Příspěvková organizace CZ-NACE: 853210

Předmět: Střední odborné a základní vzdělávání

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		85955834.24	544149.28	67261736.67	397081.42
A.I.	Náklady z činnosti		85950986.52	544149.28	67253510.07	397081.42
1.	Spotřeba materiálu	501	3660812.33	201231.67	2657196.59	179641.42
2.	Spotřeba energie	502	3613472.32	182347.61	3170119.08	129858.00
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
4.	Prodané zboží	504				2893.00
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	1442201.64	7638.00	1437049.40	6072.00
9.	Cestovné	512	90966.82		62266.50	
10.	Náklady na reprezentaci	513	25372.00		11783.00	
11.	Aktivace vnitropodnikových služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	4506960.13	11650.00	2158819.07	4337.00
13.	Mzdové náklady	521	51493751.00	103963.00	40475944.00	58498.00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	17054993.00	12227.00	13536992.00	4108.00
15.	Jiné sociální pojištění	525	209212.00		151807.00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	540735.50		390132.00	
17.	Jiné sociální náklady	528			27576.75	
18.	Daň silniční	531	4000.00			500.00
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	33300.00		12290.00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542			4721.00	
24.	Dary	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	1245701.10	11473.00	872754.00	11174.00
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	2006.00			
35.	Náklady z dlouhodobého drobného majetku	558	1557313.30	10880.00	1713653.68	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	470189.38	2739.00	570406.00	
A.II.	Finanční náklady		4847.72		8226.60	
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563	4847.72		8226.60	
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
A.III.	Náklady na transfery					
1.	Náklady vybran.ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybran.místních vládních institucí na transfery	572				

Výkaz zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.V.	Daň z příjmů					
	Daň z příjmů	591				
	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B.	VÝNOSY CELKEM		85980851.60	764661.00	67271765.51	630271.00
B.I.	Výnosy z činnosti		2303922.43	764661.00	2839564.11	630271.00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	266401.00		237084.00	
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	1133723.77	529749.00	1112755.00	441590.00
3.	Výnosy z pronájmu	603	30880.00	234912.00	3490.00	187547.00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				1134.00
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 dlouhodobého hmotného majetku	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	5000.00		94289.00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	867917.66		1391946.11	
B.II.	Finanční výnosy		43498.17		2188.40	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	1026.27		2044.69	
3.	Kurzové zisky	663	42471.90		143.71	
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
B.IV.	Výnosy z transferů		83633431.00		64430013.00	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	83633431.00		64430013.00	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		25017.36	220511.72	10028.84	233189.58
2.	Výsledek hospodaření běžného období		25017.36	220511.72	10028.84	233189.58

Odesláno dne :	Razítko :	Podpis odpovědné osoby :	Podpis osoby odpovědné za sestavení :
Okamžik sestavení :	Střední škola obchodu, řemesel, služeb a Základní škola, Ústí nad Labem příspěvková organizace Keplerova 7 400 07 Ústí nad Labem IČ: 00 082 627	Telefon : 475669153 E-Mail : ekonom@obchodniskola.cz	

SŠ obchodu, řemesel, služeb a ZŠ, Ústí n.L.
příspěvková organizace

Keplerova 7
Ústí nad Labem
400 07

Příloha
Podrozvahové účty
sestaveno k 31.12.2013
(v Kč, na dvě desetinná místa)

Strana : 1

Datum tisku : 23.01.2014

IČO : 00082627

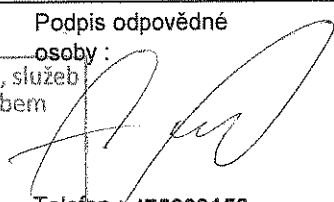
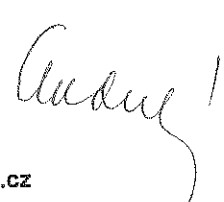
Příspěvková organizace CZ-NACE: 853210

Předmět: Střední odborné a základní vzdělávání

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		2830203.86	2471723.29
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	128757.18	129500.18
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	2441296.68	2342223.11
3.	Ostatní majetek	903	260150.00	
P.II.	Vyřazené pohledávky a závazky		4701.00	2695.00
1.	Vyřazené pohledávky	911	4701.00	2695.00
2.	Vyřazené závazky	912		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
5.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky a ostatní podmíněná pasiva			
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 spolufinancované ze zahraničí	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancované ze zahraničí	941		
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 pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	949		
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	951		

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.V.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		493550.00	404870.00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	493550.00	404870.00
P.VI.	Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná aktiva			
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		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	984		
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	985		
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	986		
P.VII.	Vyrovňovací účty		2341354.86	2069548.29
1.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	2341354.86	2069548.29

Odesláno dne :	Razítko :	Podpis odpovědné osoby :	Podpis osoby odpovědné za sestavení :
Okamžik sestavení :	Střední škola obchodu, řemesel, služeb a Základní škola, Ústí nad Labem příspěvková organizace Keplerova 7 400 07 Ústí nad Labem IČ: 00 082 627	 Telefon : 475669153 E-Mail : ekonom@obchodniskola.cz	

SŠ obchodu,řemesel,služeb a ZŠ,Ústí n.L.
příspěvková organizace

Keplerova 7
Ústí nad Labem
400 07

Příspěvková organizace CZ-NACE: 853210

Příloha

sestavená k 31.12.2013

(v Kč, na dvě desetinná místa)

IČO : 00082627

Předmět: Střední odborné a základní vzdělávání

Datum tisku : 23.01.2014

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	1241218.00	1192955.00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	530970.00	507340.00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů	447353.00	375151.00

SŠ obchodu,řemesel,služeb a ZŠ,Ústí n.L.
příspěvková organizace

Keplerova 7
Ústí nad Labem
400 07

Příspěvková organizace CZ-NACE: 853210

Příloha

sestavená k 31.12.2013
(v Kč, na dvě desetinná místa)

IČO : 00082627

Předmět: Střední odborné a základní vzdělávání

Datum tisku : 23.01.2014

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.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti		

SŠ obchodu,řemesel,služeb a ZŠ,Ústí n.L.
příspěvková organizace
Keplerova 7
Ústí nad Labem
400 07

Příloha
Fond kulturních a sociálních potřeb
sestaveno k 31.12.2013
(v Kč, na dvě desetinná místa)

Datum tisku : 23.01.2014

IČO : 00082627

Příspěvková organizace CZ-NACE: 853210 Předmět: Střední odborné a základní vzdělávání

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Číslo položky	Název položky	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu	90134.77 ✓
A.II.	Tvorba fondu	497483.00 ✓
1.	Základní přiděl	497483.00
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.	Užití fondu	498898.10 ✓
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	210690.00
3.	Rekreace	143775.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	74588.10
5.	Sociální výpomoci a půjčky	20000.00
6.	Poskytnuté peněžní dary	41000.00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
8.	Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	8845.00
A.IV.	Konečný stav fondu	88719.67 ✓

SŠ obchodu, řemesel, služeb a ZŠ, Ústí n.L.
příspěvková organizace

Keplerova 7
Ústí nad Labem
400 07

Příloha
Rezervní fond
sestaveno k 31.12.2013
(v Kč, na dvě desetinná místa)

Datum tisku : 23.01.2014

IČO : 00082627

Příspěvková organizace CZ-NACE: 853210 Předmět: Střední odborné a základní vzdělávání

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Číslo položky	Název položky	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu	1992733.48 ✓
D.II.	Tvorba fondu	919965.68 ✓
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	243218.42
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	671747.26
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	5000.00
5.	Peněžní dary - neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Užití fondu	1462807.66 ✓
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele	185000.00
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
5.	Ostatní čerpání	1277807.66
D.IV.	Konečný stav fondu	1449891.50 ✓

SŠ obchodu, řemesel, služeb a ZŠ, Ústí n.L.
příspěvková organizace

Keplerova 7
Ústí nad Labem
400 07

Příloha
Investiční fond
sestaveno k 31.12.2013
(v Kč, na dvě desetinná místa)

Datum tisku : 23.01.2014

IČO : 00082627

Příspěvková organizace CZ-NACE: 853210

Předmět: Střední odborné a základní vzdělávání

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Číslo položky	Název položky	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu	82608.09 ✓
F.II.	Tvorba fondu	1442174.10 ✓
1.	Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	1257174.10
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	185000.00
F.III.	Čerpání fondu	1507290.00 ✓
1.	Financování investičních výdajů	301290.00
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	1206000.00
4.	Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku	
F.IV.	Konečný stav fondu	17492.19 ✓

SŠ obchodu,řemesel,služeb a ZŠ,Ústí n.L.
příspěvková organizace

Keplerova 7
Ústí nad Labem
400 07

Příloha
Stavby

sestaveno k 31.12.2013
(v Kč, na dvě desetinná místa)

IČO : 00082627

Datum tisku : 23.01.2014

Příspěvková organizace CZ-NACE: 853210

Předmět: Střední odborné a základní vzdělávání

Doplňující informace k položce rozvahy A.II.3. Stavby

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	73281866.73	16712980.00	56568886.73	57447646.73
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	73224910.73	16686523.00	56538387.73	57416559.73
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	56956.00	26457.00	30499.00	31087.00

SŠ obchodu,řemesel,služeb a ZŠ,Ústí n.L.
příspěvková organizace

Keplerova 7
Ústí nad Labem
400 07

Příloha

Datum tisku : 23.01.2014

Pozemky

sestaveno k 31.12.2013
(v Kč, na dvě desetinná místa)

IČO : 00082627

Příspěvková organizace CZ-NACE: 853210

Předmět: Střední odborné a základní vzdělávání

Doplňující informace k položce rozvahy A.II.1. Pozemky

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	3137412.00		3137412.00	3137412.00
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha	3059914.00		3059914.00	3059914.00
H.5.	Ostatní pozemky	77498.00		77498.00	77498.00

SŠ obchodu,řemesel,služeb a ZŠ,Ústí n.L.
příspěvková organizace

Keplerova 7
Ústí nad Labem
400 07

Příspěvková organizace CZ-NACE: 853210

Příloha

sestaveno k 31.12.2013
(v Kč, na dvě desetinná místa)

IČO : 00082627

Předmět: Střední odborné a základní vzdělávání

Strana : 1

Datum tisku : 23.01.2014

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		
I. 1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
I. 2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

SŠ obchodu,řemesel,služeb a ZŠ,Ústí n.L.
příspěvková organizace

Keplerova 7
Ústí nad Labem
400 07

Příspěvková organizace CZ-NACE: 853210

Příloha

sestaveno k 31.12.2013
(v Kč, na dvě desetinná místa)

IČO : 00082627

Předmět: Střední odborné a základní vzdělávání

Strana : 1

Datum tisku : 23.01.2014

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		

SŠ obchodu,řemesel,služeb a ZŠ,Ústí n.L.
příspěvková organizace

Keplerova 7
Ústí nad Labem
400 07

Příspěvková organizace CZ-NACE: 853210

Příloha

sestaveno k 31.12.2013
(v Kč, na dvě desetinná místa)

IČO : 00082627

Předmět: Střední odborné a základní vzdělávání

Strana : 1

Datum tisku : 23.01.2014

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
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		



N zev účetní jednotky:	Střední škola obchodu, řemesel, služeb a Základní škola, Ústí nad Labem, příspěvková organizace
sídlo účetní jednotky	Keplerova 7, 400 07 Ústí nad Labem
IČ:	00082627

Závěrečná inventarizační zpráva za rok 2013

Krajský úřad Ústeckého kraje Ústecký kraj	čas doručení:
DOŠLO: 21. 01. 2014	pořadové číslo:
JID: 11213	
Č.j.:	PHL:

Datum zpracování: 20. leden 2014

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

Inventarizační činnosti:

1.1. 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. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termíny prvotních i rozdílových inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo dne 06.11.2013 ve 13 hodin. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření.

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy členy komise osoby odpovědné za majetek.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazku a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, 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 a byly zpracovány rozdílové inventury na přírůstky a úbytky včetně vypořádaných inventarizačních rozdílů do data inventarizační zprávy.

Informace o inventarizačních rozdílech, zúčtovatelných rozdílech a dalších zjištěních

a) Inventurní soupis č. 1:

Rekapitulace zjištění:

Typ zjištění	Popis zjištění	Stanovisko odp.osob:
manko	Účet 018 01- software do 60 tis. Kč Software inv. číslo 3923 – „SW balíček od MŠMT“ není zúčtován na účet 018 01	Došlo k chybnému zúčtování – majetek „sw balíček od MŠMT“ byl nesprávně zúčtován – místo na účet 018 01 byl zúčtován na účet 028 01. Toto chybné zúčtování však nikterak neovlivnilo náklady organizace nebo její hospodářský výsledek. Jedná se v podstatě o chybu v evidenci majetku. K nápravě dojde přeúčtováním z účtu 028 01 na účet 018 01, současně s přeúčtováním opravek ve výši 100 %. Přeúčtování bude provedeno do období 12/2013.
přebytek	Účet 028 01- drobný dlouhodobý hmotný majetek do 40 tis. Kč Software inv. číslo 3923 – „SW balíček od MŠMT“ zúčtován na účet 028 01	

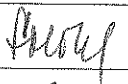
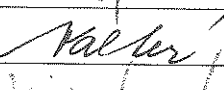
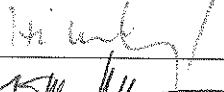
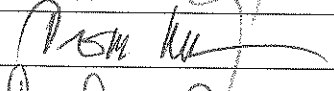
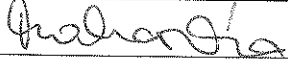
Stanovisko odpovědné osoby a účetní:

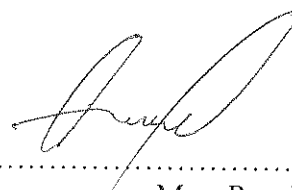
Účetní případy popsané v posledním sloupci byly proúčtovány ještě do závěrky roku 2013 a to dokladem č. VK 191.

Závěr ústřední inventarizační komise :

Je možno konstatovat odstranění zjištěných problémů.

Za ústřední inventarizační komisi:

předseda	Ing. Jana Sobotová	
členové	Mgr. Eva Valterová	
	Alena Himlová	
	RNDr. Dušan Erban	
	Mgr. Jiří Procházka	



Mgr. Pavel Caitaml
ředitel školy