

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2012

Název příspěvkové organizace: Vyšší odborná škola a Střední škola, Varnsdorf, příspěvková organizace

IČ: 18383874

Číslo organizace: 1140

Účetní výkazy byly přijaty do CSÚIS bez připomínek.

Odbor SMT neshledal důvody pro zamítnutí účetní závěrky.

Dle zjištění odboru SMT organizace v minulém období opakovaně chybovala při účtování o spotřebě energií, a to konkrétně plynu.

Chyba č. 1:

V roce 2011 za leden a únor byla dle odečtů zaúčtována spotřeba plynu zápisem 502/389 dle odběrných míst na středisku Bratislavská. Následně po obdržení faktury (ještě nebyl centrální zadavatel) měla být částka odúčtována zápisem „minus 502/389“. Interní doklad byl však místo mínusem zaúčtován plusem. Tím byly navýšeny náklady. Do nákladů se ve své podstatě dostala částka duplicitní.

Chyba č. 2:

Druhá chyba se stala v roce 2012 na středisku Mariánská. Organizace má u plynu střední odběr a také velkoodběr. Střední odběr je vyúčtováván KÚ ÚK jedenkrát ročně k 31. 12., velkoodběr je vyúčtováván průběžně každý měsíc. Za období 1-3/2012 nebyla částka z dohadných účtů odúčtována. Dohodná položka pro velkoodběr je používána vzhledem k nepravdělnému vyúčtování ze strany KÚ ÚK (byť se jedná o měsíční vyúčtování).

Výše uvedeným chybným účtováním došlo ke zkreslení výsledku hospodaření.

Chyby minulých let organizace opravila v 1. čtvrtletí 2013.

Dne: 21.3.2013

Za odbor SMT: Ing. Štěpán Harašta

Rozvaha

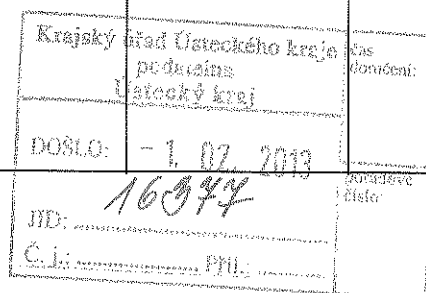
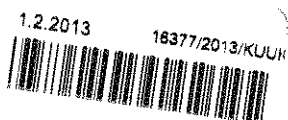
ORGANIZAČNÍ SLOŽKY STÁTU
 ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI
 PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
 STÁTNÍ FONDY, POZEMKOVÝ FOND ČESKÉ REPUBLIKY

5

IČO : 18383874	Název organizace : VOŠ a SŠ
Právní forma : příspěvková organizace	Sídlo : Bratislavská 2166, Varnsdorf

sestavená k 31.12.2012
 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa
 okamžik sestavení: 30.01.2013 13:36

pol.č.	Název položky	účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
	AKTIVA CELKEM		284 644 471.85	111 258 204.73	173 386 267.12	132 181 806.36
A.	Stálá aktiva		237 212 320.51	111 258 204.73	125 954 115.78	111 459 905.08
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		1 834 862.50	1 806 425.40	28 437.10	31 737.10
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013	172 750.40	144 313.30	28 437.10	31 737.10
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	1 662 112.10	1 662 112.10		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný	041				
8.	Uspořádací účet tech. zhodnocení	044				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý	051				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		235 377 458.01	109 451 779.33	125 925 678.68	111 428 167.98
1.	Pozemky	031	7 390 241.63		7 390 241.63	7 390 241.63
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	136 930 883.47	46 858 841.56	90 072 041.91	73 257 461.81
4.	Samostatné movité věci a soubory	022	59 090 328.96	31 032 873.82	28 057 455.14	30 150 288.54
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	31 560 063.95	31 560 063.95		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný	042	405 940.00		405 940.00	630 176.00
9.	Uspořádací účet tech. zhodnocení	045				
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý	052				
III.	Dlouhodobý finanční majetek		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Majetkové účasti v osobách s	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s	062				
3.	Dílové cenné papíry držené do	063				
4.	Dlouhodobé půjčky	067				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
7.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý	053				



			1	2	3	4
pol.č.	Název položky	účet	OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
IV.	Dlouhodobé pohledávky		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466				
5.	Dlouhodobé pohledávky z nástrojů	468				
6.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
7.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na	471				
B.	Oběžná aktiva		47 432 151.34	0.00	47 432 151.34	20 721 901.28
I.	Zásoby		368 585.13	0.00	368 585.13	364 137.82
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	322 065.89		322 065.89	320 051.07
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	46 519.24		46 519.24	44 086.75
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
II.	Krátkodobé pohledávky		20 674 326.11	0.00	20 674 326.11	3 698 054.63
1.	Odeběratelé	311	1 021 756.38		1 021 756.38	1 159 827.74
2.	Směnky k inkasu	312				
3.	Pohledávky za eskontované cenné	313				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	234 638.91		234 638.91	1 091 187.65
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	8 150.00		8 150.00	1 600.00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci	316				
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených	317				
8.	Pohledávky z titulu daní a obdobných	318				
9.	Pohledávky ze sdílených daní	319				
10.	Pohledávky za zaměstnanci	335	253 500.00		253 500.00	513 807.00
11.	Zúčtování s institucemi sociálního	336				
12.	Daň z příjmů	341				
13.	Jiné přímé daně	342				
14.	Daň z přidané hodnoty	343				48 929.56
15.	Jiné daně a poplatky	344				
16.	Pohledávky za vybranými ústředními	346				
17.	Pohledávky za vybranými místními	348				
18.	Pohledávky za účastníky sdružení	351				
19.	Krátkodobé pohledávky z ručení	361				
20.	Pevné termínové operace a opce	363				
21.	Pohledávky z finančního zajištění	365				
22.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367				
23.	Krátkodobé pohledávky z nástrojů	371				
24.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na	373				
25.	Náklady příštích období	381	137 292.00		137 292.00	233 058.11
26.	Příjmy příštích období	385	2 164 711.04		2 164 711.04	280 271.26
27.	Dohadné účty aktivní	388	16 621 783.74		16 621 783.74	
28.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	232 494.04		232 494.04	369 373.31

pol.č.	Název položky	účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
III.	Krátkodobý finanční majetek		26 389 240.10	0.00	26 389 240.10	16 659 708.83
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				
6.	Účty spravovaných prostředků	247				
7.	Souhrnné účty	248				
8.	Účty pro sdílení daní a pro dělenou	249				
9.	Běžný účet	241	25 628 532.44		25 628 532.44	15 888 294.06
10.	Běžný účet FKSP	243	501 821.85		501 821.85	437 001.51
11.	Základní běžný účet územních	231				
12.	Běžné účty fondů územních	236				
13.	Běžné účty státních fondů	224				
14.	Běžné účty fondů organizačních složek	225				
15.	Ceniny	263	720.00		720.00	
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	258 165.81		258 165.81	334 413.26

pol.č.	Název položky	účet	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
	PASIVA CELKEM		173 386 267.12	132 181 806.36
C.	Vlastní kapitál		134 922 576.54	115 727 750.75
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		127 087 692.50	112 696 333.95
1.	Jmění účetní jednotky	401	124 717 767.73	111 547 597.95
2.	Fond privatizace	402		
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	2 369 924.77	1 148 736.00
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		6 935 524.18	2 817 658.92
1.	Fond odměn	411	55 161.48	135 161.48
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	463 768.85	881 623.18
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	279 496.83	682 383.87
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	5 671 639.55	266 647.31
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	465 457.47	851 843.08
6.	Ostatní fondy	419		
III.	Výsledek hospodaření		899 359.86	213 757.88
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	899 359.86	213 757.88
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	432		
IV.	Příjmový a výdajový účet rozpočt.hospodaření		0.00	0.00
1.	Příjmový účet organizačních složek státu	222		
2.	Zvláštní výdajový účet	223		
3.	Účet hospodaření státního rozpočtu	227		
4.	Agregované příjmy a výdaje minulých období	404		

pol.č.	Název položky	účet	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
D.	Cizí zdroje		38 463 690.58	16 454 055.61
I.	Rezervy		0.00	0.00
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky		16 778 137.20	443 679.07
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
3.	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		443 679.07
5.	Dlouhodobé závazky z ručení	456		
6.	Dlouhodobé směnky k úhradě	457		
7.	Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	458		
8.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
9.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	16 778 137.20	
III.	Krátkodobé závazky		21 685 553.38	16 010 376.54
1.	Krátkodobé úvěry	281		
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282		
3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	1 629 808.08	2 255 992.43
6.	Směnky k úhradě	322		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	208 571.20	382 799.18
8.	Závazky z dělené správy a kaucí	325		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Přijaté zálohy daní	327		
11.	Závazky z výběru daní	328		
12.	Závazky ze sdílených daní	329		
13.	Zaměstnanci	331	5 998 315.00	5 899 393.00
14.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	30 000.00	30 000.00
15.	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	336	3 310 030.00	3 349 016.00
16.	Daň z příjmů	341		
17.	Jiné přímé daně	342	888 795.00	874 213.00
18.	Daň z přidané hodnoty	343	100 280.00	
19.	Jiné daně a poplatky	344		2 700.00
20.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
21.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		144 566.00
22.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
23.	Závazky k účastníkům sdružení	352		
24.	Krátkodobé závazky z ručení	362		
25.	Pevné termínové operace a opce	363		
26.	Závazky z neukončených finančních operací	364		
27.	Závazky z finančního zajištění	366		
28.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368		
29.	Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	372		
30.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	144 890.00	
31.	Výdaje příštích období	383	141 356.00	151 533.00
32.	Výnosy příštích období	384	366 210.00	418 600.00
33.	Dohadné účty pasivní	389	8 845 887.25	2 474 382.74
34.	Ostatní krátkodobé závazky	378	21 410.85	27 181.19

Výkaz zisku a ztráty

ORGANIZAČNÍ SLOŽKY STÁTU

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

STÁTNÍ FONDY, POZEMKOVÝ FOND ČESKÉ REPUBLIKY

IČO : 18383874	Název organizace : VOŠ a SŠ
Právní forma : příspěvková organizace	Sídlo : Bratislavská 2166, Varnsdorf

sestavený k 31.12.2012

v Kč, s přesností na dvě desetinná místa

okamžik sestavení: 30.01.2013 13:37

pol.č.	Název položky	účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		141 497 571.65	4 571 514.88	143 608 500.34	5 276 311.73
I.	Náklady z činnosti		141 480 970.81	4 571 514.88	143 485 715.88	5 276 311.73
1.	Spotřeba materiálu	501	6 363 218.01	1 306 673.32	8 497 937.42	1 953 704.20
2.	Spotřeba energie	502	9 839 548.68	1 318 925.31	10 284 351.07	1 196 644.44
3.	Spotřeba ostatních neskladovatelných	503				
4.	Prodané zboží	504		894.00		17 014.37
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	1 923 745.67	44 914.16	2 103 043.68	66 997.47
9.	Cestovné	512	299 626.25	3 944.25	318 768.23	389.00
10.	Náklady na reprezentaci	513	27 340.00		35 137.30	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	7 574 944.28	176 079.09	9 304 569.92	383 092.31
13.	Mzdové náklady	521	79 179 410.00	1 200 224.00	78 898 563.00	1 201 108.00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	25 967 444.00	361 505.00	26 280 024.00	409 563.00
15.	Jiné sociální pojištění	525	325 684.85		477 211.62	
16.	Zákonné sociální náklady	527	749 641.00	7 873.00	749 757.04	12 203.00
17.	Jiné sociální náklady	528			258 908.00	
18.	Daň silniční	531	1 400.00			5 340.00
19.	Daň z nemovitosti	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	4 500.00		18 254.06	5 900.00
21.	Vratky daní z nadměrných odpočtů	539				
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541			3 590.00	
23.	Jiné pokuty a penále	542	3 795.00		82 546.68	
24.	Dary	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547			1 566.00	
27.	Tvorba fondů	548	6 557.00			
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	3 183 884.39	99 632.00	3 214 809.63	5 256.37
29.	Zůstatková cena prodaného	552				
30.	Zůstatková cena prodaného	553	3 783.00			
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557			1 458.00	
35.	Náklady z drobného dlouhodobého	558	1 335 764.00	26 959.75		
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	4 690 684.68	23 891.00	2 955 220.23	19 099.57

pol.č.	N á z e v p o l o ž k y	účet	1	2	3	4
			B Ě Ž N Ě O B D O B Í		M I N U L Ě O B D O B Í	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
II.	Finanční náklady		16 600.84	0.00	86 906.46	0.00
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562			3 610.08	
3.	Kurzové ztráty	563	16 600.84		9 473.60	
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569			73 822.78	
III.	Náklady na transfery		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Náklady vybraných ústředních vládních	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních	572				
IV.	Náklady ze sdílených daní a poplatků		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Náklady ze sdílené daně z příjmů	581				
2.	Náklady ze sdílené daně z příjmů	582				
3.	Náklady ze sdílené daně z přidané	584				
4.	Náklady ze sdílených spotřebních daní	585				
5.	Náklady z ostatních sdílených daní a	586				
V.	Daň z příjmů		0.00	0.00	35 878.00	0.00
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595			35 878.00	

pol.č.	N á z e v p o l o ž k y	účet	1	2	3	4
			B Ě Ž N Ě O B D O B Í		M I N U L Ě O B D O B Í	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
B.	V Ý N O S Y C E L K E M		142 283 411.21	4 685 035.18	143 752 521.13	5 346 048.82
I.	Výnosy z činnosti		11 477 816.09	4 685 035.18	10 024 491.16	5 346 048.82
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	3 541 752.58	1 613 021.96	4 087 396.77	1 814 826.69
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	3 982 097.52	2 486 900.67	4 988 331.82	2 459 052.70
3.	Výnosy z pronájmu	603	2 700.00	463 994.17		1 004 572.25
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	5 625.41	119 034.14	6 414.80	10 430.00
5.	Výnosy ze správních poplatků	605				
6.	Výnosy z místních poplatků	606				
7.	Výnosy ze soudních poplatků	607				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z odepsaných pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého	646	10 340.00			
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	874 059.00		924 028.55	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	3 061 241.58	2 084.24	18 319.22	57 167.18

			1	2	3	4
pol.č.	N á z e v p o l o ž k y		B Ě Ž N É O B D O B Í		M I N U L É O B D O B Í	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
II.	Finanční výnosy		95 162.70	0.00	120 098.55	0.00
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	91 776.66		105 644.48	
3.	Kurzové zisky	663	3 386.04		14 454.07	
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
5.	Výnosy z dlouhodobého finančního	665				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
III.	Výnosy z daní a poplatků		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Výnosy z daně z příjmů fyzických osob	631				
2.	Výnosy z daně z příjmů právnických osob	632				
3.	Výnosy ze sociálního pojištění	633				
4.	Výnosy z daně z přidané hodnoty	634				
5.	Výnosy ze spotřebních daní	635				
6.	Výnosy z majetkových daní	636				
7.	Výnosy z energetických daní	637				
8.	Výnosy z daně silniční	638				
9.	Výnosy z ostatních daní a poplatků	639				
IV.	Výnosy z transferů		130 710 432.42	0.00	133 607 931.42	0.00
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních	672	130 710 432.42		133 607 931.42	
V.	Výnosy ze sdílených daní		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických	681				
2.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů	682				
3.	Výnosy ze sdílené daně z přidané	684				
4.	Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685				
5.	Výnosy ze sdílených majetkových daní	686				
6.	Výnosy ze sdílené silniční daně	688				
C.	V Ý S L E D E K H O S P O D A Ř E N Í					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		785 839.56	113 520.30	179 898.79	69 737.09
2.	Výsledek hospodaření účetního období		785 839.56	113 520.30	144 020.79	69 737.09

Stavy a obraty na bankovních účtech PO

IČO : 18383874

Název organizace : VOŠ a SŠ

Právní forma : příspěvková organizace

Sídlo : Bratislavská 2166, Varnsdorf

stav k 31.12.2012

v Kč, s přesností na dvě desetinná místa

Název bankovního účtu	Kód bank. účtu	Kód druhu org.	Kód banky	Počáteční stav k 1.1.	Stav ke konci vykazovaného období	Změna stavu bankovních účtů
text	a	b	c	101	102	103
Fond kulturních a sociálních potřeb	04	03	0100	106 644.86	71 090.86	35 554.00
Fond kulturních a sociálních potřeb	04	03	0300	33 316.87	1 018.75	32 298.12
Fond kulturních a sociálních potřeb	04	03	0600	297 039.78	429 712.24	- 132 672.46
Běžný účet	06	03	0100	1 016 748.32	4 509 687.15	-3 492 938.83
Běžný účet	06	03	0300	13 403 680.72	16 777 345.99	-3 373 665.27
Ostatní běžné účty	07	03	0100	4 186.46	1 795 197.67	-1 791 011.21
Ostatní běžné účty	07	03	0300	389 649.42	1 607 594.87	-1 217 945.45
Ostatní běžné účty	07	03	0600	606 723.77	774 142.63	- 167 418.86
Běžné účty v cizí měně v přepočtu na Kč	08	03	0300	467 305.37	164 564.13	302 741.24
CELKEM				16 325 295.57	26 130 354.29	-9 805 058.72

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis odpovědné osoby:

Podpis osoby odpovědné za sestavení:

Vyšší odborná škola a Střední škola
Varnsdorf, příspěvková organizace
Bratislavská 2166, 407 47 Varnsdorf
(3)

Ing. Bc. Jakubec Petr

Ing. Libuše Krutilová

Okamžik sestavení:

Telefon:

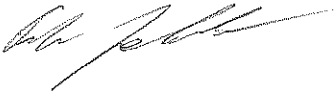
Stavy a obráty na bankovních účtech PO

IČO : 18383874	Název organizace : VOŠ a SŠ
Právní forma : příspěvková organizace	Sídlo : Bratislavská 2166, Varnsdorf

stav k 31.12.2012

v Kč, s přesností na dvě desetinná místa

Název bankovního účtu	Kód bank. účtu	Kód druhu org.	Kód banky	Počáteční stav k 1.1.	Stav ke konci vykazovaného období	Změna stavu bankovních účtů
text	a	b	c	101	102	103
Fond kulturních a sociálních potřeb	04	03	0100	106 644.86	71 090.86	35 554.00
Fond kulturních a sociálních potřeb	04	03	0300	33 316.87	1 018.75	32 298.12
Fond kulturních a sociálních potřeb	04	03	0600	297 039.78	429 712.24	- 132 672.46
Běžný účet	06	03	0100	1 016 748.32	4 509 687.15	-3 492 938.83
Běžný účet	06	03	0300	13 403 680.72	16 777 345.99	-3 373 665.27
Ostatní běžné účty	07	03	0100	4 186.46	1 795 197.67	-1 791 011.21
Ostatní běžné účty	07	03	0300	389 649.42	1 607 594.87	-1 217 945.45
Ostatní běžné účty	07	03	0600	606 723.77	774 142.63	- 167 418.86
Běžné účty v cizí měně v přepočtu na Kč	08	03	0300	467 305.37	164 564.13	302 741.24
C E L K E M				16 325 295.57	26 130 354.29	-9 805 058.72

Odesláno dne:	Razítko:	Podpis odpovědné osoby:	Podpis osoby odpovědné za sestavení:
		Ing. Bc. Jakubec Petr	Ing. Libuše Krutilová
Vyšší odborná škola a Střední škola, Varnsdorf, příspěvková organizace Bratislavská 2166, 407 47 Varnsdorf (3)			
Okamžik sestavení:	Telefon:		

Příloha ZÁKLADNÍ

IČO : 18383874	Název organizace : VOŠ a SŠ
Právní forma : příspěvková organizace	Sídlo : Bratislavská 2166, Varnsdorf

sestavená k 31.12.2012

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.01.2013 13:39

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

Číslo položky	Podrozvahový účet	OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.			
1. Majetek účetní jednotky			
2. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek		13 699 151.97	14 194 025.75
3. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	901	584 618.95	562 252.95
4. Ostatní majetek	902	13 114 533.02	13 631 772.80
P.II.			
1. Vyřazené pohledávky a závazky	903	128 551.60	128 551.60
2. Vyřazené pohledávky	911	128 551.60	128 551.60
3. Vyřazené závazky	912		
P.III.			
1. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetky jinou osobou			
2. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
3. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
4. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
5. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
6. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
7. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV.			
1. Další podmíněné pohledávky a ostatní podmíněná aktiva			
2. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	4 380 370.12	4 175 334.82
3. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
4. Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
5. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
6. Krátkodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	939	205 035.30	
7. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	941	448 254.82	448 254.82
8. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
9. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
10. Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
11. Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		

Číslo položky	N á z e v p o l o ž k y	Podroz- vahový účet	O B D O B Í	
			B Ě Ž N Ě	M I N U L Ě
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	3 727 080.00	3 727 080.00
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		
P.V.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku součet P.V.1. až P.V.8.			
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		
P.VI.	Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva součet P.VI.1. až P.VI.14.			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	18 208 073.69	18 497 912.17
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	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo	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	18 208 073.69	18 497 912.17
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 = P.VII.1.			
1.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	18 208 073.69	18 497 912.17

Příloha ZÁKLADNÍ

IČO : 18383874	Název organizace : VOŠ a SŠ
Právní forma : příspěvková organizace	Sídlo : Bratislavská 2166, Varnsdorf

sestavená k 31.12.2012

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.01.2013 13:40

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	2 307 118.00	2 343 361.00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	1 002 912.00	1 005 655.00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů	989 075.00	876 913.00

Příloha ZÁKLADNÍ

IČO : 18383874	Název organizace : VOŠ a SŠ
Právní forma : příspěvková organizace	Sídlo : Bratislavská 2166, Varnsdorf

sestavená k 31.12.2012

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.01.2013 13:41

C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.1.1 Jmění účetní jednotky" a "C.1.3 Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	N á z e v p o l o ž k y	Ú Č E T N Í O B D O B Í	
		B Ě Ž N É	M I N U L É
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	156 000.00	179 000.00
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	8 064.00	

Příloha **ZÁKLADNÍ**

IČO : 18383874	Název organizace : VOŠ a SŠ
Právní forma : příspěvková organizace	Sídlo : Bratislavská 2166, Varnsdorf

sestavená k 31.12.2012

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 30.01.2013 13:41

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

FOND KULTURNÍCH A SOCIÁLNÍCH POTŘEB		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A. I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	881 623.18
A. II.	Tvorba fondu	743 524.00
1.	Základní přiděl	743 524.00
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	1 161 378.33
1.	Půjčky na bytové účely	25 000.00
2.	Stravování	319 285.24
3.	Rekreace	5 701.09
4.	Kultura, tělovýchova a sport	54 156.00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	20 500.00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	102 123.00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	634 613.00
A. IV.	Konečný stav fondu	463 768.85

REZERVNÍ FOND (PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚSC)		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D. I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	949 031.18
D. II.	Tvorba fondu	5 885 397.43
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	213 757.88
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	5 671 639.55
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	
5.	Peněžní dary - neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	
D. III.	Čerpání fondu	883 292.23
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele	
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
5.	Ostatní čerpání	883 292.23
D. IV.	Konečný stav fondu	5 951 136.38

INVESTIČNÍ FOND (PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚSC)		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F. I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	851 843.08
F. II.	Tvorba fondu	5 952 622.39
1.	Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	3 283 516.39
2.	Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	2 400 000.00
3.	Investiční příspěvky ze státních fondů	156 000.00
4.	Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	
5.	Dary a příspěvky od jiných subjektů	102 766.00
6.	Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	10 340.00
7.	Převody z rezervního fondu	
F. III.	Čerpání fondu	6 339 008.00
1.	Financování investičních výdajů	3 149 750.00
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	3 103 000.00
4.	Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku	86 258.00
F. IV.	Konečný stav fondu	465 457.47

Příloha Stavby ZÁKLADNÍ

IČO : 18383874	Název organizace : VOŠ a SŠ
Právní forma : příspěvková organizace	Sídlo : Bratislavská 2166, Varnsdorf

sestavená k 31.12.2012

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.01.2013 13:42

Číslo položky	N á z e v p o l o ž k y	O B D O B Í			MINULÉ
		BĚŽNÉ		NETTO	
		BRUTTO	KOREKCE		
G.	S t a v b y	136 930 883.47	46 858 841.56	90 072 041.91	73 257 461.81
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	33 210 714.00	440 041.00	32 770 673.00	32 870 305.00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	101 879 050.09	45 808 880.18	56 070 169.91	39 145 604.81
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	135 682.00	51 723.00	83 959.00	87 241.00
G.5.	Jiné inženýrské sítě	1 269 688.00	192 324.00	1 077 364.00	1 081 683.00
G.6.	Ostatní stavby	435 749.38	365 873.38	69 876.00	72 628.00

Příloha Pozemky ZÁKLADNÍ

ÍČO : 18383874	Název organizace : VOŠ a SŠ
Právní forma : příspěvková organizace	Sídlo : Bratislavská 2166, Varnsdorf

sestavená k 31.12.2012

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.01.2013 13:42

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ				MINULÉ
		BĚŽNÉ			NETTO	
		BRUTTO	KOREKCE			
H.	Pozemky	7 390 241.63			7 390 241.63	7 390 241.63
H.1.	Stavební pozemky	3 765 289.63			3 765 289.63	3 765 289.63
H.2.	Lesní pozemky	653 347.00			653 347.00	653 347.00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	1 217 788.00			1 217 788.00	1 217 788.00
H.4.	Zastavěná plocha	1 753 817.00			1 753 817.00	1 753 817.00
H.5.	Ostatní pozemky					