

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2017

Název příspěvkové organizace: Gymnázium a Střední odborná škola dr.
Václava Šmejkala, Ústí nad Labem

IČ: 44555512

Číslo organizace: 7230

Účetní výkazy byly přijaty do CSÚIS bez připomínek.

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

- 1) zpráva auditora o ověření účetní závěrky za r. 2017
- 2) rozvaha k 31.12.2017
- 3) výkaz zisku a ztráty k 31.12.2017
- 4) příloha k 31.12.2017
- 5) finanční hospodaření k 31.12.2017
- 6) krytí účtů peněžních fondů k 31.12.2017
- 7) rezervní fond k 31.12.2017
- 8) fond investic k 31.12.2017
- 9) návrh na rozdělení výsledku hospodaření k 31.12.2017
- 10) inventarizační zpráva za r. 2017

Odbor SMT neshledal důvody pro neschválení účetní závěrky.

Dne: 12.4.2018

Za odbor SMT: Ing. Dagmar Waicová



22HLAV
auditors

MSI Global Alliance
Independent Member Firm

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o ověření účetní závěrky sestavené k 31.12.2017

v organizaci

**Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava Šmejkala,
příspěvková organizace**

Ústí nad Labem, 16. března 2018



ÚVODNÍ ÚDAJE

Subjekt, u něhož bylo provedeno ověření

Organizace: Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava Šmejkala, příspěvková organizace
Adresa: Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem - Severní Terasa
IČ: 44 55 55 12
Předmět činnosti:

- Střední škola
- Zařízení školního stravování

Příjemce zprávy

zřizovatel příspěvkové organizace po projednání se statutárním orgánem

Předmět ověřování

účetní závěrka sestavená k 31.12.2017 za účetní období 1.1.2017 – 31.12.2017

Termín provedení auditu

průběžný: 04.12.2017 – 05.12.2017
finální: 23.02.2018 – 16.03.2018

Ověření provedl a zprávu auditora zpracoval

22HLAV s.r.o.
Všebořická 82/2, Ústí nad Labem
oprávnění KAČR č. 277
člen mezinárodní asociace nezávislých profesionálních firem
MSI Global Alliance, Legal & Accounting Firms

odpovědný auditor: Ing. Kamila Neradová, oprávnění KAČR č. 2091



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

určena zřizovateli organizace Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková organizace

Zpráva o ověření účetní závěrky

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková organizace (dále také „Organizace“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2017, výkazu zisku a ztráty a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru účetní závěrka **podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková organizace k 31.12.2017 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2017** v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, nařízením Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 537/2014 a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA), případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Organizaci nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Odpovědnost ředitele Organizace za účetní závěrku

Ředitel Organizace odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je ředitel Organizace povinen posoudit, zda je Organizace schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy ředitel plánuje zrušení Organizace nebo ukončení její činnosti, respektive kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.



Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol ředitelem.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Organizace relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti ředitel Organizace uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky ředitelem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Organizace nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Organizace nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Organizace ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat ředitele mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

22HLAV s.r.o.

člen mezinárodní asociace nezávislých profesionálních firem

MSI Global Alliance, Legal & Accounting Firms

Všebořická 82/2, 400 01 Ústí nad Labem

oprávnění KAČR č. 277

V Ústí nad Labem, dne 16. března 2018




Ing. Kamila Neradová
oprávnění KAČR č. 2091



Zpráva byla projednána se statutárním orgánem organizace a předána v souladu s podmínkami smlouvy:

Gymnázium a Střední odborná škola
dr. Václava Šmejdla, Ústí nad Labem,
právní forma příspěvková organizace
Stavbářů 5, 400 11 Ústí nad Labem
- VIII.

Nedílnou součástí této zprávy jsou následující přílohy:

1. Rozvaha k 31.12.2017
2. Výkaz zisku a ztráty za období 1.1.2017 – 31.12.2017
3. Příloha k účetní závěrce za období 1.1.2017 – 31.12.2017

@ 16900/2018

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Gymnázium a Střední odborná
škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková
organizace
zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem
ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512
sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.01.2018 10:59:30

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			173 266 339.58	59 555 045.26	113 711 294.32	113 426 710.11
A.	Stálá aktiva		165 403 889.90	59 555 045.26	105 848 844.64	107 311 076.64
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		576 740.90	576 740.90	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	576 740.90	576 740.90	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.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	0.00	0.00	0.00	0.00
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		164 827 149.00	58 978 304.36	105 848 844.64	107 311 076.64
1.	Pozemky	031	10 575 556.75	0.00	10 575 556.75	10 575 556.75
2.	Kulturní předměty	032	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Stavby	021	121 016 063.80	28 122 034.00	92 894 029.80	94 104 709.80
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	9 289 752.30	6 910 494.21	2 379 258.09	2 630 810.09
5.	Pěstičské celky trvalých porostů	025	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	23 945 776.15	23 945 776.15	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.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	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.	Dluhové 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
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.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0.00	0.00	0.00	0.00

Gymnázium a Střední odborná škola
dr. Václava Šmejkal, Ústí nad Labem,
příspěvková organizace
Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem
-VII-

A k A'

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
B.	Oběžná aktiva		7 862 449.68	0.00	7 862 449.68	6 115 633.47
I.	Zásoby		15 187.18	0.00	15 187.18	38 061.79
1.	Pořízení materiálu	111	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Materiál na skladě	112	15 187.18	0.00	15 187.18	38 061.79
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		172 048.00	0.00	172 048.00	173 995.52
1.	Odběratelé	311	5 384.00	0.00	5 384.00	3 000.00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	97 580.00	0.00	97 580.00	122 530.00
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
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	4 288.30	0.00	4 288.30	2 665.32
10.	Sociální zabezpečení	336	0.00	0.00	0.00	0.00
11.	Zdravotní pojištění	337	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Důchodové spoření	338	0.00	0.00	0.00	0.00
13.	Daň z příjmů	341	0.00	0.00	0.00	0.00
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	0.00	0.00	0.00	0.00
15.	Daň z přidané hodnoty	343	0.00	0.00	0.00	0.00
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	0.00	0.00	0.00	0.00
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	0.00	0.00	0.00	0.00
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0.00	0.00	0.00	0.00
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0.00	0.00	0.00	0.00
30.	Náklady příštích období	381	62 941.70	0.00	62 941.70	45 800.20
31.	Příjmy příštích období	385	0.00	0.00	0.00	0.00
32.	Dohadné účty aktivní	388	0.00	0.00	0.00	0.00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	1 854.00	0.00	1 854.00	0.00
III.	Krátkodobý finanční majetek		7 675 214.50	0.00	7 675 214.50	5 903 576.16
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0.00	0.00	0.00	0.00
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.	Termínované 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	6 877 187.76	0.00	6 877 187.76	5 575 573.36
10.	Běžný účet FKSP	243	672 802.74	0.00	672 802.74	199 893.80
15.	Ceniny	263	565.00	0.00	565.00	318.00
16.	Peníze na cestě	262	0.00	0.00	0.00	0.00
17.	Pokladna	261	124 659.00	0.00	124 659.00	127 791.00


 Gymnázium a Střední odborná škola
 dr. Václava Šmejkala, Ústí nad Labem,
 příspěvková organizace
 Stavbatů 5, 400 11 Ústí nad Labem
 -VII-

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Gymnázium a Střední odborná
škola dr. Václava Šmejkalů, příspěvková
organizace
zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem
ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512
sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.01.2018 10:59:30

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM			113 711 294.32	113 426 710.11
C.	Vlastní kapitál		107 565 672.52	108 395 960.26
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		106 060 858.04	107 523 090.04
1.	Jmění účetní jednotky	401	109 391 228.69	110 742 004.69
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	1 671 230.40	1 782 686.40
4.	Kurzové rozdíly	405	0.00	0.00
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-4 921 024.74	-4 921 024.74
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	0.00	0.00
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	-80 576.31	-80 576.31
II.	Fondy účetní jednotky		1 479 380.66	872 870.22
1.	Fond odměn	411	0.00	0.00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	695 297.24	231 562.80
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	350 807.79	350 807.79
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	0.00	0.00
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	433 275.63	290 499.63
III.	Výsledek hospodaření		25 433.82	0.00
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		25 433.82	0.00
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0.00	0.00
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	0.00	0.00
D.	Cizí zdroje		6 145 621.80	5 030 749.85
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.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	0.00	0.00

Gymnázium a Střední odborná škola
dr. Václava Šmejkalů, Ústí nad Labem,
příspěvková organizace
Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem
-VII-

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
III.	Krátkodobé závazky		6 145 621.80	5 030 749.85
1.	Krátkodobé úvěry	281	0.00	0.00
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0.00	0.00
5.	Dodavatelé	321	1 309 408.58	406 343.85
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	0.00	0.00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0.00	0.00
10.	Zaměstnanci	331	2 546 630.00	2 505 459.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0.00	0.00
12.	Sociální zabezpečení	336	1 011 537.00	971 557.00
13.	Zdravotní pojištění	337	433 597.00	416 541.00
14.	Důchodové spoření	338	0.00	0.00
15.	Daň z příjmů	341	0.00	0.00
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	392 354.00	364 344.00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	0.00	0.00
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0.00	0.00
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0.00	0.00
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0.00	0.00
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	12 255.22	0.00
35.	Výdaje příštích období	383	0.00	0.00
36.	Výnosy příštích období	384	0.00	1 000.00
37.	Dohadné účty pasivní	389	162 580.00	122 530.00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	277 260.00	242 975.00


 Gymnázium a Střední odborná škola
 dr. Václava Šmejkala, Ústí nad Labem,
 příspěvková organizace
 Stavbatů 5, 400 11 Ústí nad Labem
 -VII-

Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková organizace
zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem
ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512
sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.01.2018 10:59:39

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		61 655 410.55	188 478.36	58 520 132.45	152 035.16
I.	Náklady z činnosti		61 655 410.55	188 478.36	58 520 132.45	152 035.16
1.	Spotřeba materiálu	501	3 599 259.36	63 498.84	3 230 873.03	71 982.56
2.	Spotřeba energie	502	4 361 763.58	5 814.08	4 221 931.01	8 798.12
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	193 026.01	202.06	169 795.59	278.97
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	948 395.07	457.93	662 405.89	0.00
9.	Cestovné	512	80 620.00	1 608.00	48 070.00	0.00
10.	Náklady na reprezentaci	513	27 284.00	0.00	27 277.00	0.00
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Ostatní služby	518	1 506 222.90	2 544.67	1 648 642.53	2 478.51
13.	Mzdové náklady	521	35 532 624.00	89 408.00	33 244 769.00	52 591.00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	12 008 649.00	23 405.00	11 225 702.00	15 086.00
15.	Jiné sociální pojištění	525	144 625.00	161.00	137 674.00	154.00
16.	Zákonné sociální náklady	527	839 471.86	1 378.78	642 669.20	666.00
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	1 400.00	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	13 979.00	0.00	284 028.00	0.00
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	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	1 279.68	0.00	0.00	0.00
27.	Tvorba fondů	548	0.00	0.00	0.00	0.00
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	1 462 232.00	0.00	1 497 653.00	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 a zúčtování opravných položek	556	0.00	0.00	0.00	0.00
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	0.00	0.00	0.00	0.00
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	518 002.85	0.00	1 140 141.90	0.00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	416 576.24	0.00	338 500.30	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

Gymnázium a Střední odborná škola
dr. Václava Šmejkal, Ústí nad Labem,
příspěvková organizace
Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem
-VII-

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		61 676 710.73	192 612.00	58 512 487.61	159 680.00
I.	Výnosy z činnosti		3 213 256.73	192 612.00	3 517 957.22	159 680.00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	2 221 125.00	192 612.00	2 164 298.00	159 680.00
3.	Výnosy z pronájmu	603	934 167.00	0.00	861 314.00	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	0.00	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
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0.00	0.00	0.00	0.00
16.	Čerpání fondů	648	0.00	0.00	442 270.63	0.00
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	57 964.73	0.00	50 074.59	0.00
II.	Finanční výnosy		1 335.02	0.00	1 013.39	0.00
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Úroky	662	1 335.02	0.00	1 013.39	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 finanční výnosy	669	0.00	0.00	0.00	0.00
IV.	Výnosy z transferů		58 462 118.98	0.00	54 993 517.00	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	58 462 118.98	0.00	54 993 517.00	0.00
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		21 300.18	4 133.64	-7 644.84	7 644.84
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	21 300.18	4 133.64	-7 644.84	7 644.84


 Gymnázium a Střední odborná škola
 dr. Václava Šmejkala, Ústí nad Labem,
 příspěvková organizace
 Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem
 -VII-

Příloha

ZÁKLADNÍ

Gymnázium a Střední odborná
škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková
organizace

ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Ústí nad Labem
zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem
sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.01.2018 11:03:45

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 a závazky účetní jednotky		9 210 553.34	8 101 149.68
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	60 012.40	17 355.40
2.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	6 725 185.94	6 711 139.28
3.	Vyřazené pohledávky	905	0.00	0.00
4.	Vyřazené závazky	906	0.00	0.00
5.	Ostatní majetek	909	2 425 355.00	1 372 655.00
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	0.00	0.00
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	0.00	0.00
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	0.00	0.00
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	0.00	0.00
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	0.00	0.00
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného 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 smlouvy o výpůjčce	924	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	0.00	0.00
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		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 ze sdílených daní	939	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	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

Gymnázium a Střední odborná škola
dr. Václava Smejkal, Ústí nad Labem,
příspěvková organizace
Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem
-VII-

24

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
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
P.V.				
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	0.00	0.00
3.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	0.00	0.00
5.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	0.00	0.00
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	0.00	0.00
	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	0.00	0.00
P.VI.				
	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	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.VII.	Další podmíněné závazky		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 přijatého kolaterálu	975	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	0.00	0.00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci 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 garancí jednorázových	981	0.00	0.00
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0.00	0.00
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	0.00	0.00
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0.00	0.00
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	0.00	0.00
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	0.00	0.00
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		0.00	0.00
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	0.00	0.00
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	0.00	0.00
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	0.00	0.00
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	0.00	0.00
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	9 210 553.34	8 101 149.68

Gymnázium a Střední odborná škola
dr. Václava Šmejkala, Ústí nad Labem,
příspěvková organizace
Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem

-VII-

15. 6. 2021

Příloha

ZÁKLADNÍ

Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková organizace
 zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem
 ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512
 sestavená k 31.12.2017
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 okamžik sestavení: 22.01.2018 11:04:09

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	0.00	0.00
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	111 456.00	111 456.00

Gymnázium a Střední odborná škola
 dr. Václava Šmejkal, Ústí nad Labem,
 příspěvková organizace
 Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem
 -VI-

72.2

Příloha

Fond kulturních a sociálních potřeb

ZÁKLADNÍ

Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková organizace
 zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem
 ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512
 sestavená k 31.12.2017
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 okamžik sestavení: 22.01.2018 11:06:21

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	231 562.80
A.II.	Tvorba fondu	708 568.44
1.	Základní příděl	708 568.44
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	0.00
3.	Náhrady škod a pojistná 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.	Užití fondu	244 834.00
1.	Půjčky na bytové účely	0.00
2.	Stravování	54 228.00
3.	Rekreace	6 000.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	148 217.00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	0.00
6.	Poskytnuté peněžní dary	20 000.00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	0.00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0.00
9.	Ostatní užití fondu	16 389.00
A.IV.	Konečný stav fondu	695 297.24

AKR

Gymnázium a Střední odborná škola
 dr. Václava Šmejkal, Ústí nad Labem,
 příspěvková organizace
 Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem
 -VII-

Příloha

Rezervní fond

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Gymnázium a Střední odborná
škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková
organizace
zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem
ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512
sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.01.2018 11:06:28

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	350 807.79
D.II.	Tvorba fondu	0.00
	1. Zlepšený výsledek hospodaření	0.00
	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	0.00
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0.00
	2. Úhrada sankcí	0.00
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	0.00
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0.00
	5. Ostatní čerpání	0.00
D.IV.	Konečný stav fondu	350 807.79

at 12 11
Gymnázium a Střední odborná škola
dr. Václava Šmejkal, Ústí nad Labem,
příspěvková organizace
Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem
„VII.“

Příloha**Fond investic****PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE**

Gymnázium a Střední odborná
škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková
organizace

zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem

ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512
sestavená k 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 22.01.2018 11:06:35

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	290 499.63
F.II.	Tvorba fondu	1 350 776.00
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	1 350 776.00
2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	0.00
3.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	0.00
4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	0.00
5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	0.00
6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0.00
7.	Převody z rezervního fondu	0.00
F.III.	Čerpání fondu	1 208 000.00
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	0.00
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0.00
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	1 208 000.00
4.	Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	0.00
F.IV.	Konečný stav fondu	433 275.63

AK. 15
Gymnázium a Střední odborná škola
dr. Václava Šmejkal, Ústí nad Labem,
příspěvková organizace
Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem
-VII-

Příloha

ZÁKLADNÍ

Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková organizace
 zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem
 ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512
 sestavená k 31.12.2017
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 okamžik sestavení: 22.01.2018 11:06:45

G. Doplňující informace k položce „A.II.3. Stavby“ výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	121 016 063.80	28 122 034.00	92 894 029.80	94 104 709.80
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	121 016 063.80	28 122 034.00	92 894 029.80	94 104 709.80

AZ. 1
 Gymnázium a Střední odborná škola
 dr. Václava Šmejkal, Ústí nad Labem,
 příspěvková organizace
 Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem
 -VII-

Příloha

ZÁKLADNÍ

Gymnázium a Střední odborná
škola dr. Václava Šmejkala, příspěvková
organizace
zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem
ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512
sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.01.2018 11:07:27

H. Doplňující informace k položce „A.II.1. Pozemky“ výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	10 575 556.75	0.00	10 575 556.75	10 575 556.75
H.1.	Stavební pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.2.	Lesní pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.4.	Zastavěná plocha	8 287 426.43	0.00	8 287 426.43	8 287 426.43
H.5.	Ostatní pozemky	2 288 130.32	0.00	2 288 130.32	2 288 130.32

AK B1
Gymnázium a Střední odborná škola
dr. Václava Šmejkala, Ústí nad Labem,
příspěvková organizace
Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem
-VII-

IČ: 44 555 512

Závěrečný inventarizační zápis o provedené inventarizaci majetku, pohledávek a závazků v roce 2017

Dle Plánu inventur ze dne 2. října 2017, schváleného ředitelem školy Ing. Mgr. Michalem Šidákem, byla provedena inventarizace majetku, pohledávek a závazků k 31. 12. 2017.

Inventarizace byla provedena v organizaci:

Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava Šmejkalů, Ústí nad Labem, příspěvková organizace.

Pracoviště:

1. Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem
2. Stará 99, 400 11 Ústí nad Labem – odloučené pracoviště

Plánem inventur byly ustanoveny komise v tomto složení:

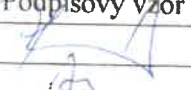
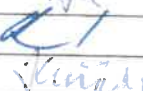
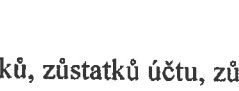
Hlavní inventarizační komise:

Předseda: Jiřina Štráchalová

Členové: Tomáš Jančík - koordinátor průběhu inventarizace v celé organizaci

Ivana Lhotová - osoba odpovědná za evidenci majetku a dovršení fyzické inventury

Ivana Kročáková - osoba odpovědná za porovnání stavu zjištěného fyzickou inventurou se stavem v účetnictví

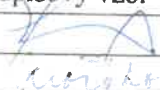
Jméno a příjmení	Podpisový vzor
Jiřina Štráchalová	
Tomáš Jančík	
Ivana Lhotová	
Ivana Kročáková	

Dílčí inventarizační komise:

Komise č. 1: Dokladová inventura pohledávek, závazků, zůstatků účtu, zůstatků fondu:

Předseda: Jiřina Štráchalová

Členové: Ivana Kročáková

Jméno a příjmení	Podpisový vzor
Jiřina Štráchalová	
Ivana Kročáková	

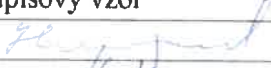
Vedení školy: Stavbařů 5, Ústí nad Labem, 400 11, tel. 472 772 022 tel/fax/záz.: 472 772 021, e-mail: skola@gym-ul.cz
Odloučené pracoviště: Stará 99, Ústí nad Labem, 400 11, tel. 472 771 306, email: ulsos@gym-ul.cz

IZO: 102 789 207 IČO: 44555512 Bankovní spojení: 0882838349/0800 Česká spořitelna, a. s. Ústí nad Labem

Komise č. 2: Inventura skladu potravin:

Předseda komise: Radka Heřmánková - vedoucí kuchyně

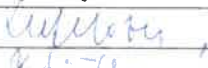
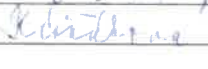
Členové komise: Dominika Vandrovcová

Jméno a příjmení	Podpisový vzor
Radka Heřmánková	
Dominika Vandrovcová	

Komise č. 3: Inventura pokladny a cenin:

Předseda komise: Renáta Kufelová

Členové komise: Ivana Kročáková

Jméno a příjmení	Podpisový vzor
Renáta Kufelová	
Ivana Kročáková	

Komise č. 4:

Inventarizační komise pro fyzickou inventuru – Stavbařů 5:

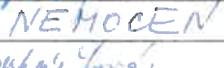
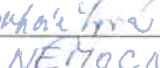
Předseda: Ivana Lhotová

Členové: Jitka Sedláčková, Helena Ondříčková, Milan Kufel, Milan Dusík

Inventarizační komise pro fyzickou inventuru – Stará 99:

Předseda: Ivana Lhotová

Členové: Michaela Šutičová, Dana Boháčková, Zdenek Semenec, Dita Henzlová

Jméno a příjmení	Podpisový vzor
Ivana Lhotová	
Jitka Sedláčková	
Helena Ondříčková	
Milan Kufel	
Milan Dusík	
Dana Boháčková	
Michaela Šutičová	
Zdenek Semenec	
Dita Henzlová	

Vedení školy: Stavbařů 5, Ústí nad Labem, 400 11, tel. 472 772 022 tel/fax/záz.: 472 772 021, e-mail: skola@gym-ul.cz

Odloučené pracoviště: Stará 99, Ústí nad Labem, 400 11, tel. 472 771 306, email: ulsos@gym-ul.cz

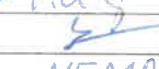
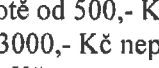
IZO: 102 789 207 **IČO:** 44555512 **Bankovní spojení:** 0882838349/0800 Česká spořitelna, a. s. Ústí nad Labem

Komise č. 5: Likvidační komise:

Předseda: Jiřina Štráchalová

Místopředseda: Veronika Hyblerová

Členové: Ondřej Černý, Štěpán Hajžin, Roman Kopecký, Ivana Kročáková, Milan Kufel, Ivana Lhotová, Jitka Sedláčková, Zdeněk Semenec

Jméno a příjmení	Podpisový vzor
Jiřina Štráchalová	
Veronika Hyblerová	
Ondřej Černý	
Štěpán Hajžin	
Roman Kopecký	
Ivana Kročáková	
Milan Kufel	
Ivana Lhotová	
Jitka Sedláčková	
Zdeněk Semenec	

Ředitelem školy byly určeny termíny provedení inventarizací jednotlivých druhů majetku, kabinetů a místností.

- drobný hmotný majetek operativní evidence v hodnotě od 500,- Kč nepřesahuje 3000,- Kč
- drobný dlouhodobý hmotný majetek v hodnotě nad 3000,- Kč nepřesahuje 40 000,- Kč
- dlouhodobý hmotný majetek v hodnotě nad 40 000,- Kč
- drobný dlouhodobý nehmotný majetek v hodnotě od 1,- Kč nepřesahuje 60 000,- Kč
- dlouhodobý nehmotný majetek v hodnotě nad 60 000,- Kč
- stav cenin
- sklad potravin
- pokladny školy
- dokladová inventura pohledávek, závazků, zůstatků účtů, zůstatků fondů

Proškolení členů inventarizačních komisí proběhlo dne 23. října 2017. Proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti práce.

Při inventurách byl dodržen stanovený harmonogram dle Plánu inventur na rok 2017, plán byl včas zpracován a řádně schválen.

Inventarizační komise předložila jednotlivé inventarizační zápisy. Místní seznamy jsou zpracovány pro obě střediska v počítačové podobě EIS JASU, seznamy se porovnávaly se skutečným stavem majetku v jednotlivých kmenových i odborných třídách a kabinetech.

Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou. Inventarizační komise kontrolovala řádné očíslování předmětů. Kde nebylo uvedeno inventární číslo, bylo dohledáno a doplněno, dále bylo kontrolováno množství a cena.

Komise dále posoudila majetek k vyřazení, zda odpovídá návrhu, stavu, stáří a opotřebení majetku. Na základě návrhu na vyřazení nad 20 tis. Kč byla podána žádost na vyřazení na Krajský úřad Ústeckého kraje. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla.

Dokladová inventarizace byla provedena k rozvahovému dni 31. 12. 2017, byla provedena inventarizace pohledávek, závazků, bankovních a podrozvahových účtů.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení prvotních inventur. Byly zpracovány rozdílové inventury na přírůstky a úbytky. Porovnáním skutečného a účetního stavu nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

Inventarizace proběhla podle platných předpisů. Termíny inventur byly dodrženy. V průběhu inventur nedošlo k žádnému úrazu.

Za hlavní inventarizační komisi

Jiřina Štráchalová

Tomáš Jančík

Ivana Kročáková

Ivana Lhotová

Ústí nad Labem, dne 19. leden 2018

Zápis vyhotovila: I. Lhotová

Příloha: 1) zůstatky účtů
2) rozbor běžného účtu

Gymnázium a Střední odborná škola
dr. Václava Šmejkal, Ústí nad Labem,
příspěvková organizace
Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem
- VIII -

Ing. Mgr. Michal Šidák
ředitel školy

Vedení školy: Stavbařů 5, Ústí nad Labem, 400 11, tel. 472 772 022 tel/fax/záz.: 472 772 021, e-mail: skola@gym-ul.cz
Odloučené pracoviště: Stará 99, Ústí nad Labem, 400 11, tel. 472 771 306, email: ulsos@gym-ul.cz

IZO: 102 789 207 IČO: 44555512 Bankovní spojení: 0882838349/0800 Česká spořitelna, a. s. Ústí nad Labem