

Závěr provedení hodnocení předložených podkladů pro schválení účetní závěrky za rok 2018

Severočeská vědecká knihovna v Ústí nad Labem, příspěvková organizace
Winstona Churchilla 3
400 01 Ústí nad Labem
IČ:00083186

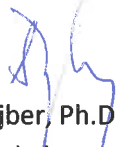
Ústí nad Labem 23. 4. 2019

Organizace předložila podklady pro schválení účetní závěrky sestavené k rozvahovému dni 31.12.2018 dle Směrnice S-02/2014, článek 2, odst.1), písm. a, b, c, d, e, g, h, Pravidla schvalování účetních závěrek příspěvkových organizací zřízených Ústeckým krajem.

Vyjádření odboru kultur a památkové péče k účetní závěrce za rok 2018

Ověření účetní závěrky za rok 2018 bylo v organizaci provedeno nezávislým externím auditorem.

Odbor kultury a památkové péče prozkoumal předložené podklady a protokoly o provedených kontrolách a s ohledem na stanovisko nezávislého externího auditora ***doporučuje ke schválení účetní závěrku příspěvkové organizace za rok 2018.***



PhD. Adam Šrejber, Ph.D.
vedoucí odboru kultury a památkové péče

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o ověření účetní závěrky

k 31.12.2018

účetní jednotky

***Severočeská vědecká knihovna v Ústí nad Labem,
příspěvková organizace***

Auditor: PRIMASKA AUDIT, a.s.
Nad Primaskou 27
100 00 Praha 10

Evidenční č.: 209

V Praze dne 11. března 2019

Na základě smlouvy mezi účetní jednotkou Severočeská vědecká knihovna v Ústí nad Labem, příspěvková organizace a auditorskou firmou PRIMASKA AUDIT, a.s. jsme provedli audit přiložené účetní závěrky účetní jednotky Severočeská vědecká knihovna v Ústí nad Labem, příspěvková organizace. Zpráva je určena pro vedení účetní jednotky a zřizovatele a poskytuje informace o skutečnostech a hlavních problémech, které byly předmětem prověřování pracovníků auditorské firmy.

Účetní jednotka: Severočeská vědecká knihovna v Ústí nad Labem, příspěvková organizace
Winstona Churchilla 1974/3
400 01 Ústí nad Labem
IČ: 00 083 186

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky účetní jednotky Severočeská vědecká knihovna v Ústí nad Labem, příspěvková organizace sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2018 a výkazu zisku a ztráty za období od 1.1.2018 do 31.12.2018 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 účetní jednotky Severočeská vědecká knihovna v Ústí nad Labem, příspěvková organizace k 31.12.2018 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2018 v souladu s českými účetními předpisy.

Auditor společnosti PRIMASKA AUDIT, a.s. proto dává k účetní závěrce účetní jednotky Severočeská vědecká knihovna v Ústí nad Labem, příspěvková organizace k 31.12.2018

VÝROK BEZ VÝHRAD.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech ve znění pozdějších předpisů a standardy Komory auditorů České republiky (KAČR) 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 účetní jednotce 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.

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

Za ostatní informace se považují v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá ředitel účetní jednotky.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace uvedené ve výroční zprávě za období 2017 nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou k 31.12.2018 či našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během auditu nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné.

Ostatní informace jsme do data naší zprávy neobdrželi, a proto se k nim nevyjadřujeme. Pokud po seznámení s nimi usoudíme, že obsahují významnou (materiální) nesprávnost, jsme povinni předat tuto informaci řediteli účetní jednotky.

Odpovědnost ředitele účetní jednotky za účetní závěrku

Ředitel účetní jednotky odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy. Současně odpovídá ředitel účetní jednotky Severočeská vědecká knihovna v Ústí nad Labem, příspěvková organizace 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 účetní jednotky povinen posoudit, zda je účetní jednotka 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 či zřizovatel plánuje zrušení účetní jednotky nebo ukončení její činnosti, resp. 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 ziskát 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 také tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol,

- seznámit se s vnitřním kontrolním systémem účetní jednotky relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost vnitřního kontrolního systému,
- posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti ředitel účetní jednotky 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 účetní jednotky 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 účetní jednotky nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data vydání naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že účetní jednotka 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.

V Praze dne 11. března 2019

Severočeská vědecká knihovna
příspěvková organizace
Winstona Churchilla 1974/3
400 01 Ústí nad Labem


.....
zprávu převzal




PRIMASKA AUDIT, a.s.
Nad Primaskou 27, Praha 10
evidenční číslo 209
odpovědný auditor Ing. Pavel Adam
evidenční číslo 1267

Výtisk č. 1 ze 3

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Severočeská vědecká knihovna v Ústí nad Labem,
příspěvková organizace, Winstona Churchilla 1974/3, 400 01 Ústí nad Labem - město, Příspěvková organizace, IČ: 00083186
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 18.02.2019 12:14:05

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			128 331 107.43	48 322 208.90	80 008 898.53	77 124 740.87
A.	Stálá aktiva		121 394 228.84	48 322 208.90	73 072 019.94	73 087 419.34
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		3 007 136.35	1 483 597.35	1 523 539.00	170 066.00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Software	013	1 241 236.00	1 167 697.00	73 539.00	170 066.00
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	315 900.35	315 900.35	0.00	0.00
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	1 450 000.00	0.00	1 450 000.00	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		118 369 721.62	46 838 611.55	71 531 110.07	72 899 650.18
1.	Pozemky	031	8 508 902.86	0.00	8 508 902.86	8 508 902.86
2.	Kulturní předměty	032	543 983.60	0.00	543 983.60	543 983.60
3.	Stavby	021	88 930 832.91	30 151 295.71	58 779 537.20	59 664 465.20
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	8 905 001.70	5 502 765.29	3 402 236.41	3 885 848.52
5.	Pěstičské celky trvalých porostů	025	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	11 184 550.55	11 184 550.55	0.00	0.00
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	296 450.00	0.00	296 450.00	296 450.00
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		17 370.87	0.00	17 370.87	17 703.16
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	17 370.87	0.00	17 370.87	17 703.16
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0.00	0.00	0.00	0.00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
B.	Oběžná aktiva		6 936 878.59	0.00	6 936 878.59	4 037 321.53
I.	Zásoby		6 572.10	0.00	6 572.10	7 591.30
1.	Pořízení materiálu	111	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Materiál na skladě	112	6 572.10	0.00	6 572.10	7 591.30
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		1 312 664.00	0.00	1 312 664.00	1 248 190.24
1.	Odběratelé	311	60 752.13	0.00	60 752.13	30 041.34
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	267 632.00	0.00	267 632.00	91 730.00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	6 768.00	0.00	6 768.00	0.00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	41 583.00	0.00	41 583.00	28 892.00
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	15 000.00	0.00	15 000.00	60 000.00
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	281 607.37	0.00	281 607.37	231 277.40
31.	Příjmy příštích období	385	453 315.00	0.00	453 315.00	414 218.00
32.	Dohadné účty aktivní	388	70 019.00	0.00	70 019.00	271 963.00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	115 987.50	0.00	115 987.50	120 068.50
III.	Krátkodobý finanční majetek		5 617 642.49	0.00	5 617 642.49	2 781 539.99
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	5 169 306.99	0.00	5 169 306.99	2 284 956.16
10.	Běžný účet FKSP	243	315 893.50	0.00	315 893.50	391 959.83
15.	Ceniny	263	0.00	0.00	0.00	31 680.00
16.	Peníze na cestě	262	0.00	0.00	0.00	0.00
17.	Pokladna	261	132 442.00	0.00	132 442.00	72 944.00

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Severočeská vědecká knihovna v Ústí nad Labem,
příspěvková organizace, Winstona Churchilla 1974/3, 400 01 Ústí nad Labem - město, Příspěvková organizace, IČ: 00083186
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 18.02.2019 12:14:05

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM			80 008 898.53	77 124 740.87
C.	Vlastní kapitál		75 102 473.71	73 087 235.27
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		72 460 217.70	72 475 284.81
1.	Jmění účetní jednotky	401	71 250 584.48	72 241 555.59
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	1 209 624.00	233 720.00
4.	Kurzové rozdíly	405	9.22	9.22
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	0.00	0.00
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	0.00	0.00
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	0.00	0.00
II.	Fondy účetní jednotky		2 635 800.24	610 743.69
1.	Fond odměn	411	19.00	19.00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	407 196.50	439 125.83
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	15 628.13	14 613.36
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	500.00	500.00
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	2 212 456.61	156 485.50
III.	Výsledek hospodaření		6 455.77	1 206.77
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		6 455.77	1 206.77
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		4 906 424.82	4 037 505.60
I.	Rezervy		0.00	0.00
1.	Rezervy	441	0.00	0.00
II.	Dlouhodobé závazky		760 585.58	76 216.43
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	760 585.58	76 216.43

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
III.	Krátkodobé závazky		4 145 839.24	3 961 289.17
1.	Krátkodobé úvěry	281	0.00	0.00
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0.00	0.00
5.	Dodavatelé	321	361 562.24	550 926.17
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	9 600.00	2 100.00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé			
		326	0.00	0.00
10.	Zaměstnanci	331	2 137 373.00	1 903 818.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0.00	0.00
12.	Sociální zabezpečení	336	830 014.00	806 122.00
13.	Zdravotní pojištění	337	358 185.00	346 305.00
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	325 936.00	292 866.00
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	118.00	0.00
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	0.00	0.00
35.	Výdaje příštích období	383	0.00	0.00
36.	Výnosy příštích období	384	0.00	0.00
37.	Dohadné účty pasivní	389	65 000.00	0.00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	58 051.00	59 152.00



SCHVÁLIL: LINHARTOVÁ

SESTAVIL: GALÁŠOVÁ

Protecká vědecká knihovna
příspěvková organizace
Winstona Churchilla 1974/3
400 01 Ústí nad Labem

Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Severočeská vědecká knihovna v Ústí nad Labem,
příspěvková organizace, Winstona Churchilla 1974/3, 400 01 Ústí nad Labem - město, Příspěvková organizace, IČ: 00083186
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 18.02.2019 12:14:27

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		59 108 037.39	0.00	52 605 313.03	0.00
I.	Náklady z činnosti		59 098 902.36	0.00	52 604 992.99	0.00
1.	Spotřeba materiálu	501	4 500 060.45	0.00	4 060 338.71	0.00
2.	Spotřeba energie	502	2 159 513.96	0.00	2 299 783.14	0.00
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	85 436.27	0.00	85 687.07	0.00
4.	Prodané zboží	504	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Aktivace oběžného majetku	507	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Opravy a udržování	511	539 113.74	0.00	1 345 001.18	0.00
9.	Cestovné	512	264 422.51	0.00	211 269.54	0.00
10.	Náklady na reprezentaci	513	37 238.62	0.00	35 372.48	0.00
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Ostatní služby	518	3 517 873.76	0.00	3 405 570.51	0.00
13.	Mzdové náklady	521	33 419 918.00	0.00	28 452 589.00	0.00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	10 631 388.00	0.00	9 392 014.00	0.00
15.	Jiné sociální pojištění	525	87 231.00	0.00	57 685.00	0.00
16.	Zákonné sociální náklady	527	1 237 826.00	0.00	1 215 221.62	0.00
17.	Jiné sociální náklady	528	0.00	0.00	0.00	0.00
18.	Daň silniční	531	0.00	0.00	0.00	0.00
19.	Daň z nemovitostí	532	0.00	0.00	0.00	0.00
20.	Jiné daně a poplatky	538	3 000.00	0.00	5 300.00	0.00
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0.00	0.00	0.00	0.00
23.	Jiné pokuty a penále	542	0.00	0.00	48.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00
27.	Tvorba fondů	548	0.00	0.00	0.00	0.00
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	1 535 362.66	0.00	1 494 725.27	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	1 007 950.52	0.00	474 361.17	0.00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	72 566.87	0.00	70 026.30	0.00
II.	Finanční náklady		9 135.03	0.00	320.04	0.00
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Úroky	562	0.00	0.00	0.47	0.00
3.	Kurzové ztráty	563	9 135.03	0.00	319.57	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

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		59 114 493.16	0.00	52 606 519.80	0.00
1.	Výnosy z činnosti		1 719 470.02	0.00	2 120 122.54	0.00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	1 525 753.57	0.00	1 768 571.00	0.00
3.	Výnosy z pronájmu	603	162 250.00	0.00	223 300.00	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	1 500.00	0.00	3 300.00	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	200.00	0.00	0.00	0.00
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0.00	0.00	0.00	0.00
16.	Čerpání fondů	648	23 981.00	0.00	48.00	0.00
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	5 785.45	0.00	124 903.54	0.00
II.	Finanční výnosy		1 268.07	0.00	104.06	0.00
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Úroky	662	1 049.43	0.00	0.04	0.00
3.	Kurzové zisky	663	218.64	0.00	104.02	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		57 393 755.07	0.00	50 486 293.20	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	57 393 755.07	0.00	50 486 293.20	0.00
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		6 455.77	0.00	1 206.77	0.00
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		6 455.77	0.00	1 206.77	0.00


 SCHVÁLIL: LINHARTOVÁ
 SESTAVIL: GALÁŠOVÁ

Sevaročeská vlněná knihovna
 příspěvková organizace
 Winstona Churchilla 1974/3
 400 01 Ústí nad Labem

Příloha ZÁKLADNÍ

Severočeská vědecká knihovna v Ústí nad Labem,
příspěvková organizace, Winstona Churchilla 1974/3, 400 01 Ústí nad Labem - město, Příspěvková organizace, IČ: 00083186
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 18.02.2019 11:52:18

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)

Účetní jednotka použila ve sledovaném účetním období účetní metody způsobem, který vychází z předpokladu, že bude nepřetržitě pokračovat ve své činnosti. Účetní jednotce není známa žádná skutečnost, která by ji omezovala nebo ji zabraňovala pokračovat ve své činnosti.

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)

Ve sledovaném období účetní jednotka nezměnila uspořádání a označování položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty a jejich obsahové vymezení ani způsoby oceňování.

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)

Účetní jednotka používá účetní metody a postupy v souladu se zákonem 563/1991 Sb., o účetnictví, Vyhláškou 410/2009 Sb. a účetními standardy 701-710.

Dlouhodobý majetek je oceňován v pořizovacích cenách zahrnujících cenu pořízení a související náklady (zejména doprava). Dlouhodobý majetek je odepisován rovnoměrně dle odpisového plánu maximálně do výše jeho ocenění, odpisy se účtují měsíčně od měsíce následujícího po měsíci zařazení dlouhodobého majetku do užívání, doba odepisování je stanovena na základě předpokládané životnosti dlouhodobého majetku.

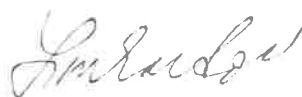
Zásoby jsou oceňovány v pořizovacích cenách zahrnujících cenu pořízení a související náklady (zejména doprava, balné). Účtování o pořízení zásob potravin se provádí způsobem A, při výdeji jsou zásoby potravin oceňovány v průměrných cenách, spotřeba potravin je účtována měsíčně. Ostatní materiál (čisticí prostředky, PHM, údržbářský materiál a ostatní materiál) je účtován při pořízení přímo do nákladů na analytické účty k syntetickému účtu 501 (tento materiál je nakupován v takovém množství, aby byla pokryta aktuální potřeba a nebyly tvořeny významné zásoby).

Pohledávky jsou oceněny při svém vzniku jmenovitou hodnotou. Ocenění pohledávek po splatnosti se snižuje pomocí opravných položek na vrub nákladů a to ve výši dle Vyhlášky 410/2009 Sb.

Závazky z obchodních vztahů jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě.

Náklady a výnosy se účtují časově rozlišené do období, se kterým věcně a časově souvisejí.

Majetek a závazky pořízené v cizí měně se oceňují v českých korunách v kurzu platném ke dni jejich vzniku. K rozvahovému dni byly aktiva a pasiva vedené v cizích měnách přepočteny kurzem platným k 31. 12. 2018 vyhlášeným Českou národní bankou. Případné kurzové rozdíly jsou účtovány výsledkově.


SCHVÁLIL: LINHARTOVÁ

SESTAVIL: GALÁŠOVÁ

Severočeská vědecká knihovna
příspěvková organizace
Winstona Churchilla 1974/3
400 01 Ústí nad Labem

Příloha
ZÁKLADNÍ

Severočeská vědecká knihovna v Ústí nad Labem,
příspěvková organizace, Winstona Churchilla 1974/3, 400 01 Ústí nad Labem - město, Příspěvková organizace, IČ: 00083186
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 18.02.2019 11:54:28

B.1. Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)

K převodu vlastnictví nemovitých věcí nedošlo.

B.2. Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)

Fondy byly kryty.

B.3. Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)

0 - K vzájemnému zúčtování v účetnictví a v účetní závěrce nedošlo.



SCHVÁLIL: LINHARTOVÁ

SESTAVIL: GALÁŠOVÁ

Severočeská vědecká knihovna
příspěvková organizace
Winstona Churchilla 1974/3
400 01 Ústí nad Labem

Příloha

ZÁKLADNÍ

Severočeská vědecká knihovna v Ústí nad Labem,
příspěvková organizace, Winstona Churchilla 1974/3, 400 01 Ústí nad Labem - město, Příspěvková organizace, IČ: 00083186
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 18.02.2019 11:55:53

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	1 000 000.00	0.00
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	24 096.00	24 096.00



SCHVÁLIL: LINHARTOVÁ

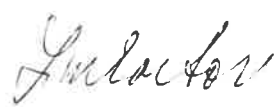
SESTAVIL: GALASOVÁ

Severočeská vědecká knihovna
příspěvková organizace
Winstona Churchilla 1974/3
400 01 Ústí nad Labem

Příloha
ZÁKLADNÍ

Severočeská vědecká knihovna v Ústí nad Labem,
příspěvková organizace, Winstona Churchilla 1974/3, 400 01 Ústí nad Labem - město, Příspěvková organizace, IČ: 00083186
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 18.02.2019 11:56:13

D.1.	Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)
0 -	
D.2.	Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)
0	
D.3.	Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m ² (ČÍSLO)
0	
D.4.	Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)
0	
D.5.	Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)
0	
D.6.	Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)
0	
D.7.	Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)
0 -	


SCHVÁLIL: LINHARTOVÁ

SESTAVIL: GALÁŠOVÁ

Severočeská vědecká knihovna
příspěvková organizace
Winstona Churchilla 1974/3
400 01 Ústí nad Labem

Příloha
ZÁKLADNÍ

Severočeská vědecká knihovna v Ústí nad Labem,
příspěvková organizace, Winstona Churchilla 1974/3, 400 01 Ústí nad Labem - město, Příspěvková organizace, IČ: 00083186
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 18.02.2019 12:11:44

E.1.	Doplňující informace k položkám rozvahy	
K položce	Doplňující informace	Částka
AKTIVA CELKEM	nejdou	0.00


SCHVÁLIL: LINHARTOVÁ

SESTAVIL: GALÁŠOVÁ

Severočeská vědecká knihovna
příspěvková organizace
Winstona Churchilla 1974/3
400 01 Ústí nad Labem

Příloha
ZÁKLADNÍ

Severočeská vědecká knihovna v Ústí nad Labem,
příspěvková organizace, Winstona Churchilla 1974/3, 400 01 Ústí nad Labem - město, Příspěvková organizace, IČ: 00083186
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 18.02.2019 12:12:11

E.2.	Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty	
K položce	Doplňující informace	Částka
A.	nejsou	0.00



SCHVÁLIL: LINHARTOVÁ

SESTAVIL: GALÁŠOVÁ

Severočeská vědecká knihovna
příspěvková organizace
Winstona Churchilla 1974/3
400 01 Ústí nad Labem

Příloha

ZÁKLADNÍ

Severočeská vědecká knihovna v Ústí nad Labem,
příspěvková organizace, Winstona Churchilla 1974/3, 400 01 Ústí nad Labem - město, Příspěvková organizace, IČ: 00083186
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 18.02.2019 12:12:28

E.3.	Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích	
K položce	Doplňující informace	Částka
R.	netýká se nás	0.00


SCHVÁLIL: LINHARTOVÁ
SESTAVIL: GALÁŠOVÁ

Severočeská vědecká knihovna
příspěvková organizace
Winstona Churchilla 1974/3
400 01 Ústí nad Labem

Příloha
ZÁKLADNÍ

Severočeská vědecká knihovna v Ústí nad Labem,
příspěvková organizace, Winstona Churchilla 1974/3, 400 01 Ústí nad Labem - město, Příspěvková organizace, IČ: 00083186
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 18.02.2019 12:12:45

E.4.	Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu	
K položce	Doplňující informace	Částka
A.	nemáme	0.00



SCHVÁLIL: LINHARTOVÁ

SESTAVIL: GALÁŠOVÁ

Severočeská vědecká knihovna
příspěvková organizace
Winstona Churchilla 1974/3
400 01 Ústí nad Labem

Příloha
Fond kulturních a sociálních potřeb
ZÁKLADNÍ
Severočeská vědecká knihovna v Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Winstona Churchilla 1974/3, 400 01 Ústí nad Labem - město, Příspěvková organizace, IČ: 00083186 sestavená k 31.12.2018 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 01.03.2019 08:11:20

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	439 125.83
A.II.	Tvorba fondu	625 967.00
1.	Základní přiděl	625 967.00
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	657 896.33
1.	Půjčky na bytové účely	0.00
2.	Stravování	223 824.00
3.	Rekreace	372 047.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	17 620.00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	0.00
6.	Poskytnuté peněžní dary	27 300.00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	0.00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0.00
9.	Ostatní užití fondu	17 105.33
A.IV.	Konečný stav fondu	407 196.50

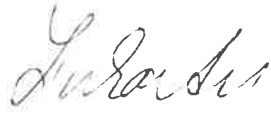

 SCHVÁLIL: LINHARTOVÁ
 SESTAVIL: GALÁŠOVÁ

Severočeská vědecká knihovna
 příspěvková organizace
 Winstona Churchilla 1974/3
 400 01 Ústí nad Labem

Příloha
Rezervní fond
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
Severočeská vědecká knihovna v Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Winstona Churchilla 1974/3, 400 01 Ústí nad Labem - město, Příspěvková organizace, IČ: 00083186 sestavená k 31.12.2018 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 01.03.2019 08:11:20

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	15 113.36
D.II.	Tvorba fondu	24 995.77
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	1 206.77
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	23 789.00
6.	Ostatní tvorba	0.00
D.III.	Čerpání fondu	23 981.00
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0.00
2.	Úhrada sankcí	192.00
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	0.00
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0.00
5.	Ostatní čerpání	23 789.00
D.IV.	Konečný stav fondu	16 128.13


 SCHVÁLIL: LINHARTOVÁ

SESTAVIL: GALÁŠOVÁ

Severočeská vědecká knihovna
 příspěvková organizace
 Winstona Churchilla 1974/3
 400 01 Ústí nad Labem

Příloha
Fond investic
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
Severočeská vědecká knihovna v Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Winstona Churchilla 1974/3, 400 01 Ústí nad Labem - město, Příspěvková organizace, IČ: 00083186 sestavená k 31.12.2018 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 01.03.2019 08:11:20

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	156 485.50
F.II.	Tvorba fondu	4 461 266.66
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	1 511 266.66
2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	1 950 000.00
3.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	1 000 000.00
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	2 405 295.55
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	1 520 295.55
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0.00
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	885 000.00
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	2 212 456.61


 SCHVÁLIL: LINHARTOVÁ

SESTAVIL: GALÁŠOVÁ

Severočeská vědecká knihovna
 příspěvková organizace
 Winstona Churchilla 1974/3
 400 01 Ústí nad Labem

Příloha

ZÁKLADNÍ

Severočeská vědecká knihovna v Ústí nad Labem,
příspěvková organizace, Winstona Churchilla 1974/3, 400 01 Ústí nad Labem - město, Příspěvková organizace, IČ: 00083186
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 18.02.2019 11:58:11

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	88 930 832.91	30 151 295.71	58 779 537.20	59 664 465.20
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	88 930 832.91	30 151 295.71	58 779 537.20	59 664 465.20
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	0.00	0.00	0.00	0.00



SCHVÁLIL: LINHARTOVÁ

SESTAVIL: GALÁŠOVÁ

Severočeská vědecká knihovna
příspěvková organizace
Winstona Churchilla 1974/3
400 01 Ústí nad Labem

Příloha

ZÁKLADNÍ

Severočeská vědecká knihovna v Ústí nad Labem,
příspěvková organizace, Winstona Churchilla 1974/3, 400 01 Ústí nad Labem - město, Příspěvková organizace, IČ: 00083186
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 18.02.2019 11:58:30

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	8 508 902.86	0.00	8 508 902.86	8 508 902.86
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	4 194 364.86	0.00	4 194 364.86	4 194 364.86
H.4.	Zastavěná plocha	3 574 592.00	0.00	3 574 592.00	3 574 592.00
H.5.	Ostatní pozemky	739 946.00	0.00	739 946.00	739 946.00



SCHVÁLIL: LINHARTOVÁ

SESTAVIL: GALÁŠOVÁ

Severočeská vědecká knihovna
příspěvková organizace
Winstona Churchilla 1974/3
400 01 Ústí nad Labem

Příloha
ZÁKLADNÍ
Severočeská vědecká knihovna v Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Winstona Churchilla 1974/3, 400 01 Ústí nad Labem - město, Příspěvková organizace, IČ: 00083186 sestavená k 31.12.2018 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 18.02.2019 11:58:49

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	0.00	0.00
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	0.00	0.00
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou	0.00	0.00


 SCHVÁLIL: LINHARTOVÁ

SESTAVIL: GALÁŠOVÁ

Severočeská vědecká knihovna
 příspěvková organizace
 Winstona Churchilla 1974/3
 400 01 Ústí nad Labem

Příloha
ZÁKLADNÍ
Severočeská vědecká knihovna v Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Winstona Churchilla 1974/3, 400 01 Ústí nad Labem - město, Příspěvková organizace, IČ: 00083186 sestavená k 31.12.2018 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 18.02.2019 11:58:49

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0.00	0.00
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	0.00	0.00
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0.00	0.00


 SCHVÁLIL: LINHARTOVÁ

SESTAVIL: GALÁŠOVÁ

Severočeská vědecká knihovna
 příspěvková organizace
 Winstona Churchilla 1974/3
 400 01 Ústí nad Labem

Závěrečná inventarizační zpráva z provedené inventarizace majetku a závazků účetní jednotky za rok 2018

Inventarizace byla provedena na základě zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, provádějící vyhlášky č. 410/2009 Sb., vyhlášky č. 270/2010 o inventarizaci majetku a závazků, příkazu ředitele č. 6/2018 v souladu se směrnicí SVK číslo 45 z roku 2014

IK

- - člen – předseda Bc. Galášová Ilona
- - člen Bc. Szaffnerová Denisa
- - člen Bíbová Denisa

DIK

Inventarizace dlouhodobého nehmotného majetku a drobného dlouhodobého nehmotného majetku

- - člen – předseda Bc. Malý Luboš
- - člen Brož Jiří
- - člen Tóth Štěpán

Skutečný stav byl zjištěn **fyzickou** inventurou.

Inventarizace dlouhodobého hmotného majetku a drobného dlouhodobého hmotného majetku budova WCH, pobočky a sklady:

- - člen – předseda Vybíralová Iveta
- - člen Jermanová Jana
- - člen Červenková Jana

Budova VH

- - člen – předseda Vybíralová Iveta
- - člen Exnerová Kamila
- - člen Červenková Jana

Skutečný stav byl zjištěn **fyzickou** inventurou.

Inventarizace majetku a závazků, včetně podmíněných pohledávek a podmíněných závazků vedených na podrozvahových účtech

- - člen – předseda Bc. Stiborová Lenka
- - člen Červenková Jana
- - člen Vybíralová Iveta

Skutečný stav byl zjištěn **fyzickou a dokladovou** inventurou, podle povahy majetku.

Inventarizace zásob

- - člen – předseda Bc. Stiborová Lenka
- - člen Červenková Jana
- - člen Vybíralová Iveta

Skutečný stav byl zjištěn **fyzickou** inventurou.

Inventarizace pokladní hotovosti a cenin

- - člen – předseda Vybíralová Iveta
- - člen Bc. Stiborová Lenka
- - člen Červenková Jana

Skutečný stav byl zjištěn **fyzickou** inventurou.

Inventarizace pohledávek a závazků

- - člen – předseda Bc. Stiborová Lenka
- - člen Vybíralová Iveta
- - člen Červenková Jana

Skutečný stav byl zjištěn **dokladovou** inventurou.

Inventarizace přechodných účtů aktiv a pasiv

- - člen – předseda Bc. Stiborová Lenka
- - člen Vybíralová Iveta
- - člen Červenková Jana

Skutečný stav byl zjištěn **dokladovou** inventurou.

Inventarizace jiných pohledávek a závazků

- - člen – předseda Bc. Stiborová Lenka
- - člen Vybíralová Iveta
- - člen Červenková Jana

Skutečný stav byl zjištěn **dokladovou** inventurou.

Inventarizace rezerv, opravných položek, zůstatků peněžních fondů PO

- - člen – předseda Bc. Stiborová Lenka
- - člen Vybíralová Iveta
- - člen Červenková Jana

Skutečný stav byl zjištěn **dokladovou** inventurou.

Termín provedení, místo, rozsah, způsob provedení a druh inventur

Fyzické inventury DHIM a DNIM byly provedeny DIK dle PŘ 6/2018 řádně a úplně k datu 31.12.2018. Soupis majetku SVK je veden na seznámech dle charakteru majetku. Jde o seznamy DIM vedeného v účetnictví na rozvahových i podrozvahových účtech, soupis zapůjčených předmětů, inventarizaci majetkových účtů SVK, zásob, bankovních účtů, fondů, pokladen a cenin. Každý z uvedených seznamů je samostatně stránkovaný. Součástí dokumentů o provedené inventarizaci jsou místní seznamy dle číselníku organizačních útvarů, který je k dokumentaci přiložen. Soupisy DIM a DNIM jsou doplněny prohlášeními odpovědných pracovníků za svěření majetek.

Den zahájení a den ukončení inventarizačních prací

Inventarizace byly zahájeny 1. 11. 2018 a ukončeny 31. 1. 2018.

Majetková inventarizace (majetkové účty, dokladová inventura, pokladny, ceniny) byla provedena k datu 31. 12. 2018.

Rekapitulace zjištění z jednotlivých inventur, návrhy opatření, vyčíslení inventarizačních rozdílů, vč. zdůvodnění vzniku

Při inventarizaci byly prověřovány i dohody o hmotné odpovědnosti u pracovníků, s nimiž s ohledem na výkon prací tyto dohody musí být uzavřeny. Nebyly zjištěny žádné nedostatky v této oblasti v zajištění majetku SVK.

Fyzickou ani dokladovou inventurou nebyly zjištěny žádné ztráty ani škody na majetku, který má SVK ve svém užívání.

Součástí inventarizačních dokladů je soupis přírůstků a úbytků od 1. 11. 2018 do 31. 12. 2018.

DIK při provádění inventarizací majetku posuzovaly, zda se nejedná o majetek poškozený, či nepotřebný. DIK nenavrhl k likvidaci žádný majetek.

V průběhu inventarizačních prací došlo k 31. 12. 2018 k přírůstkům a úbytkům na podrozvahovém i rozvahovém majetku.

DDHM	-účet 022	-2 251 091,00 Kč
DHIM	-účet 028	367 450,83 Kč
DHIM	-účet 028	-772 103,23 Kč
DHM	-účet 902	27 160,04 Kč
DHM	-účet 902	-13 403,50 Kč

Návrh na vypořádání inventarizačních rozdílů

Komise nepředkládá žádný návrh na opatření.

Závěr, zhodnocení inventarizace

Inventarizace proběhly řádně podle platných právních a interních předpisů.

Závěrečná inventarizační zpráva byla vyhotovena dne 31. 1. 2019

IK SVK předseda: Bc. Galášová Ilona.....
členové: Bc. Szaffnerová Denisa0.....
Bíbová Denisa.....

Stanovisko statuárního zástupce:

Mgr. Jana Linhartová, ředitelka SVKUL

Příloha 1– rekapitulace zůstatků inventarizovaných účtů v tabulkové formě s uvedením čísla účtu, názvu účtu, účetního stavu k 31. 12. 2018, stavu zjištěném inventarizací, vyčíslení inventarizačního rozdílu (u dlouhodobého majetku vč. analytických účtů)

Syn teti cký účet	Anal ytick ý účet	Název účtu	Účetní stav	Stav zjištěný inventarizací	Inv ent ariz ační roz díl
013	0100	Software	1 241 236,00	1 241 236,00	0
018	0800	Ostatní drobný DNM	315 900,35	315 900,35	0
021	0200	Budovy pro služby obyvatelstvu	88 930 832,91	88 930 832,91	0
022	0100	Dopravní prostředky	1 286 928,00	1 286 928,00	0
022	0200	Stroje, přístroje a zařízení	1 646 873,58	1 646 873,58	0
022	0400	Výpočetní a kancelářská technika	4 574 446,50	4 574 446,50	0
022	0800	Inventář	544 854,00	544 854,00	0
022	0900	Ost. sam. mov. věci a soubory mov. věcí	851 899,62	851 899,62	0
028	0900	Ostatní drobný dlouhodobý hm. majetek	11 184 550,55	11 184 550,55	0
031	0300	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	4 194 364,86	4 194 364,86	0
031	0400	Zastavěná plocha	3 574 592,00	3 574 592,00	0
031	0500	Ostatní pozemky	739 946,00	739 946,00	0
032	0100	Drobná dekorační díla	223 783,60	223 783,60	0
032	0200	Umělecká díla a předměty	320 200,00	320 200,00	0
041	0131	Software nad 60000	1 450 000,00	1 450 000,00	0
042	0217	Technické zhodnocení DHM	296 450,00	296 450,00	0
042	0224	Výpočetní a kancelářská technika	0	0	0
073	0100	Oprávky k software	1 167 697,00	1 167 697,00	0
078	0800	Oprávky k ostatnímu DDNM	315 900,35	315 900,35	0
081	0200	Budovy pro služby obyvatelstvu	30 151 295,71	30 151 295,71	0
082	0100	Dopravní prostředky	637 379,00	637 379,00	0
082	0200	Stroje, přístroje a zařízení	1 016 325,40	1 016 325,40	0
082	0400	Výpočetní a kancelářská technika	3 163 854,89	3 163 854,89	0
082	0800	Inventář	490 888,00	490 888,00	0
082	0900	Ostatní samostatné movité věci a soubory movitých věcí	194 318,00	194 318,00	0
088	0900	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	11 184 550,55	11 184 550,55	0
112	0650	Pohonné hmoty	6 572,10	6 572,10	0
241	0100	Běžný účet CZK	208 755,59	208 755,59	0
241	0200	Podúčet KOBA	81 388,80	81 388,80	0
241	0201	Běžný účet PPF - projekt	3 067 468,94	3 067 468,94	0
241	0202	Běžný účet PPF - terminál	601,10	601,10	0
241	0400	Rezervní fond-ze zlepšeného HV	15 628,13	15 628,13	0
241	0500	Rezervní fond-z ostatních titulů	500,00	500,00	0
241	0600	Fond reprodukce majetku (investiční fond)	2 212 456,61	2 212 456,61	0
241	0700	Fond odměn	19,00	19,00	0
243	0100	Běžný účet FKSP	315 893,50	315 893,50	0

261	0100	Pokladna CZK – hlavní činnost	64 502,00	64 502,00	0
261	0200	Pokladna CZK – příruční EO	31 357,00	31 357,00	0
261	0600	Pokladna FKSP	36 583,00	36 583,00	0
261	0800	Pokladna valutová EUR	0	0	0
262	0100	Peníze na cestě – hlavní činnost	0	0	0
263	0400	Stravenky	0	0	0
311	0100	Odběratelé	60 752,13	60 752,13	0
314	0800	Krátkodobé poskytnuté zálohy ostatní	267 632,00	267 632,00	0
315	0600	Jiné pohledávky z hlavní činnosti – ostatní	6 768,00	6 768,00	0
321	0100	Dodavatelé neinvestiční	361 562,24	361 562,24	0
324	0900	Krátkodobé přijaté zálohy – ostatní	9 600,00	9 600,00	0
331	0100	Zaměstnanci	2 137 373,00	2 137 373,00	0
335	0000	Pohledávky za zaměstnanci (tel.poplatky)	41 583,00	41 583,00	0
336	0200	Závazky ze sociálního zabezpečení	830 014,00	830 014,00	0
337	0200	Závazky ze zdravotního pojištění	358 185,00	358 185,00	0
342	0200	Daň ze závislé činnosti ve lhůtě splatnosti – zálohová	281 666,00	281 666,00	0
342	0300	Daň ze závislé činnosti ve lhůtě splatnosti – srážková	44 270,00	44 270,00	0
346	0100	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi – neinvestiční	15 000,00	15 000,00	0
346	0300	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi – investiční	0	0	0
348	0100	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi - neinvestiční	0	0	0
348	0500	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi - neinvestiční	0	0	0
349	0100	Závazky k vybraným místním vládním institucím - neinvestiční	118,00	118,00	0
374	0100	Krátk. přij. zálohy na transfery – Nár.inst. DaM	0	0	0
374	0200	Krátk. přij. zálohy na transfery – Magistrát	0	0	0
374	0303	Krátk. přij. zálohy na transfery – VISK3	0	0	0
374	0400	Krátk. přij. zálohy na transfery – MŠMT	0	0	0
377	0106	Krátkodobé pohledávky – Pošepný	70 515,50	70 515,50	0
377	0107	Krátkodobé pohledávky – Danielovský	18 650,00	18 650,00	0
377	0108	Krátkodobé pohledávky – Vondráček Daniel	11 800,00	11 800,00	0
377	0109	Krátkodobé pohledávky – pachatel neznámý	8 022,00	8 022,00	0
377	0200	Ostatní krátkodobé pohledávky - ostatní	7 000,00	7 000,00	0
378	0110	Nákup knih pro MLK	0	0	0
378	0210	Stravenky	40 020,00	40 020,00	0
378	0220	Odbory	3 761,00	3 761,00	0
378	0230	Nepřednostní pohledávky	1 911,00	1 911,00	0
378	0250	Obstávky	12 359,00	12 359,00	0
378	0280	Zájezd	0	0	0
381	0100	Náklady příštích období	281 607,37	281 607,37	0
385	0100	Příjmy příštích období	453 315,00	453 315,00	0
388	0500	Dohadné účty aktivní – ostatní	70 019,00	70 019,00	0
389	0600	Dohadné účty pasivní – Teplo	0	0	0
389	0900	Dohadné účty pasivní – ostatní	65 000,00	65 000,00	0
403	0300	Investiční transfery	1 290 000,00	1 290 000,00	0

403	0500	Snížení inv. tr. ve věcné a čas. souvislosti	80 376,00	80 376,00	0
405	0100	Kurzové rozdíly	9,22	9,22	0
411	0300	Počáteční stav – Fond odměn	19,00	19,00	0
412	0100	Počáteční stav FKSP	439 125,83	439 125,83	0
412	0110	Tvorba fondu – základní příděl do FKSP	625 967,00	625 967,00	0
412	0220	Čerpání fondu – stravování	223 824,00	223 824,00	0
412	0230	Čerpání fondu – rekreace	372 047,00	372 047,00	0
412	0240	Čerpání fondu – kultura, tělovýchova, sport	17 620,00	17 620,00	0
412	0260	Čerpání fondu – poskytnuté peněžní dary	27 300,00	27 300,00	0
412	0290	Čerpání fondu – ostatní užití fondu	17 105,33	17 105,33	0
413	0500	Počáteční stav fondu	14 613,36	14 613,36	0
413	0510	Tvorba fondu – zlepšený výsledek hospodaření	1 206,77	1 206,77	0
413	0620	Čerpání fondu – úhrada sankcí	192,00	192,00	0
414	0500	Počáteční stav rezervního fondu z ostatních titulů	500,00	500,00	0
414	0550	Tvorba fondu - peněžní dary neúčelové	23 789,00	23 789,00	0
414	0650	Ostatní čerpání	23 789,00	23 789,00	0
416	0300	Počáteční stav investičního fondu	156 485,50	156 485,50	0
416	0310	Tvorba fondu – ve výši odpisů DNM a DHM	1 511 266,66	1 511 266,66	0
416	0320	Tvorba fondu – inv. dotace z rozp. zřizovat.	1 950 000,00	1 950 000,00	0
416	0350	Tvorba fondu - peněžní dary a příspěvky od jiných	1 000 000,00	1 000 000,00	0
416	0400	Čerpání fondu – pořízení TZ H a NHDM	1 520 295,55	1 520 295,55	0
416	0490	Čerpání fondu – odvod do rozpočtu zřizov.	885 000,00	885 000,00	0
469	0100	Ostatní dlouhodobé pohledávky-Novotný R.	622,37	622,37	0
469	0101	Ostatní dlouhodobé pohledávky-Chloubová V.	474,00	474,00	0
469	0102	Ostatní dlouhodobé pohledávky-Hakl V.	16 274,50	16 274,50	0
472	0100	Dlouh. příj. zálohy na transfery - neinves. dotace	760 585,58	760 585,58	0
472	0500	Dlouh. příj. zálohy na transfery - invest. dotace	0	0	0
901	0000	Jiný DDNM	112 464,40	112 464,40	0
902	0000	Jiný DDHM	3 890 405,93	3 890 405,93	0
905	0300	Vyřazené pohledávky – hlavní činnost	73 530,00	73 530,00	0
909	0500	Ostatní majetek	40 132 994,23	40 132 994,23	0
909	0600	Ostatní majetek – dárkové poukazy	6 500,00	6 500,00	0
966	0300	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	0	0	0