

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2020

Název příspěvkové organizace: Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka, Duchcov

IČ: 46071199

Číslo organizace: 6090

Účetní výkazy byly přijaty do CSÚIS bez připomínek.

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

- 1) rozvaha k 31.12.2020
- 2) výkaz zisku a ztráty k 31.12.2020
- 3) příloha k 31.12.2020
- 4) finanční hospodaření k 31.12.2020
- 5) krytí účtů peněžních fondů k 31.12.2020
- 6) rezervní fond k 31.12.2020
- 7) fond investic k 31.12.2020
- 8) návrh na rozdělení výsledku hospodaření k 31.12.2020
- 9) inventarizační zpráva za r. 2020

Odbor SMT neshledal důvody pro neschválení účetní závěrky.

Dne: 12.4.2021

Za odbor SMT: Ing. Dagmar Waicová

Rozvaha příspěvkové organizace

sestavená k 31.12.2020

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

OKEČ	IČ
000000	46071199

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Základní umělecká škola Ivana
Kawaciuka, Duchcov,
příspěvková organizace

Kubicových

419 01

Základní umělecká škola

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA			2 542 455.47	1 694 277.15	848 178.32	1 000 073.05
CELKEM						
A.	Stálá aktiva		1 694 277.15	1 694 277.15		
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		47 405.00	47 405.00		
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013				
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	47 405.00	47 405.00		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		1 646 872.15	1 646 872.15		
1.	Pozemky	031				
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021				
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	219 090.60	219 090.60		
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	1 427 781.55	1 427 781.55		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III.	Dlouhodobý finanční majetek					
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV.	Dlouhodobé pohledávky					
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
B.	Oběžná aktiva		848 178.32		848 178.32	1 000 073.05
I.	Zásoby					
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112				
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132				
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
II.	Krátkodobé pohledávky		3 180.65		3 180.65	670.00
1.	Odběratelé	311				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314				
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	670.00		670.00	670.00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci	316				
	krátkodobé					
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybrannými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybrannými místními vládními institucemi	348				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30.	Náklady příštích období	381	2 510.65		2 510.65	
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388				
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
III.	Krátkodobý finanční majetek		844 997.67		844 997.67	999 403.05
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	726 346.56		726 346.56	895 036.58
10.	Běžný účet FKSP	243	115 774.11		115 774.11	102 437.47
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	2 877.00		2 877.00	1 929.00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA			848 178.32	1 000 073.05
CELKEM				
C.	Vlastní kapitál		238 868.90	385 195.63
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky			
1.	Jmění účetní jednotky	401		
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
II.	Fondy účetní jednotky		238 868.90	264 342.23
1.	Fond odměn	411	881.00	881.00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	122 536.61	109 316.49
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	29 036.69	757.14
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	52 308.00	119 281.00
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	34 106.60	34 106.60
III.	Výsledek hospodaření			120 853.40
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období			120 853.40
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		609 309.42	614 877.42
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky			
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
III.	Krátkodobé závazky		609 309.42	614 877.42
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	63 376.42	19 131.42
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	253 353.00	291 101.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	106 498.00	117 727.00
13.	Zdravotní pojištění	337	45 654.00	51 121.00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	51 729.00	60 953.00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384	64 214.00	63 440.00
37.	Dohadné účty pasivní	389		
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	24 485.00	11 404.00

Sestaveno dne: 14.01.2021 20:55:53	Podpisový záznam
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn.

Výkaz zisku a ztráty příspěvkové organizace

sestavený k 31.12.2020

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

OKEČ	IČ
000000	46071199

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Základní umělecká škola Ivana

Kawaciuka, Duchcov,

příspěvková organizace

Kubicových

419 01

Základní umělecká škola

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		5 784 240.45		5 608 209.60	
I.	Náklady z činnosti		5 784 240.45		5 607 854.22	
1.	Spotřeba materiálu	501	76 832.81		113 676.34	
2.	Spotřeba energie	502	89 295.70		33 792.44	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	3 940.41		2 817.50	
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	141 649.12		23 390.00	
9.	Cestovné	512	3 026.00		4 292.00	
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	202 207.71		282 827.18	
13.	Mzdové náklady	521	3 775 206.00		3 625 734.00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	1 195 066.00		1 171 921.00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	14 498.83		10 401.50	
16.	Zákonné sociální náklady	527	101 421.12		89 276.00	
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538				
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551				
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
34.	Náklady z odepsaných pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	176 779.15		249 725.40	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	4 317.60		0.86	
II.	Finanční náklady				355.38	
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563			355.38	
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III.	Náklady na transfery					
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
V.	Daň z příjmů					
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		5 784 240.45		5 729 063.00	
I.	Výnosy z činnosti		720 157.45		604 100.00	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	621 082.00		603 524.00	
3.	Výnosy z pronájmu	603	2 184.00		576.00	
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálů	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	92 573.85			
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	4 317.60			
II.	Finanční výnosy					
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662				
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů		5 064 083.00		5 124 963.00	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	5 064 083.00		5 124 963.00	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním				120 853.40	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období				120 853.40	

Sestaveno dne: 14.01.2021 20:42:22	Podpisový záznam
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn.

**Příloha organizačních složek státu,
územních samosprávných celků,
příspěvkových organizací a
regionálních rad**

sestavená k 31.12.2020

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

OKEČ	IČ
000000	46071199

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Základní umělecká škola Ivana
Kawaciuka, Duchcov,
příspěvková organizace

Kubicových

419 01

Základní umělecká škola

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek účetní jednotky		381 272.77	531 435.43
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		3 994.00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	381 272.77	527 441.43
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
P.II.	Kr. podm. pohledávky a závazky z transferů			
1.	Kr. podm. pohledávky z předf. transf.	911		
2.	Kr. podm. závazky z předf. transf.	912		
3.	Kr. podm. pohledávky ze zahr. transf.	913		
4.	Kr. podm. závazky ze zahr. transf.	914		
5.	Ostatní kr. podm. pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní kr. podm. závazky z transferů	916		
P.III.	Podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.			
1.	Kr.podm.pohl.z důvodu úplatného už. maj.	921		
2.	DI.podm.pohl.z důvodou úplatného už. maj.	922		
3.	Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka	923		
4.	DI.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka	924		
5.	Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj.-jiný důvod	925		
6.	DI.podm.pohl.z důvodu už.maj.-jiný důvod	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
1.	Kr.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj.	931		
2.	DI.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj.	932		
3.	Kr.podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	DI.podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Kr. podm. pohl. ze sdílených daní	939		
6.	DI. podm. pohl. ze sdílených daní	941		
7.	Kr.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	DI.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Kr.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění	944		
10.	DI.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění	945		
11.	Kr.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení	947		
12.	DI.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení	948		
P.V.	DI. podm. pohledávky a závazky z transferů			
1.	DI. podm. pohledávky z předf. transferů	951		
2.	DI. podm. závazky z předf. transferů	952		
3.	DI. podm. pohledávky ze zahr. transferů	953		
4.	DI. podm. závazky ze zahr. transferů	954		
5.	Ost. dl. podm. pohledávky z transferů	955		
6.	Ost. dl. podm. závazky z transferů	956		
P.VI.	Podm.závazky z důvodu užívání cizího maj.			
1.	Kr.podm.závazky z operativního leasingu	961		
2.	DI.podm.závazky z operativního leasingu	962		
3.	Kr.podm.záv. z finančního leasingu	963		
4.	DI.podm.záv. z finančního leasingu	964		
5.	Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. - výpůjčka	965		
6.	DI.podm.záv.z důvodu už.maj. - výpůjčka	966		

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
7.	Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí	967		
8.	Dl.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí	968		
P.VII.	Další podmíněné závazky			
1.	Kr.podm.záv.ze smluv o pořízení dl.maj.	971		
2.	Dl.podm.záv.ze smluv o pořízení dl.maj.	972		
3.	Kr. podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dl. podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Kr. podmíněné záv. z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dl. podmíněné záv. z přijatého kolaterálu	976		
7.	Kr.podm.záv.z práv. předpisů a další čin.	978		
8.	Dl.podm.záv.z práv. předpisů a další čin.	979		
9.	Kr.podm.závazky z poskyt. garancí jednor.	981		
10.	Dl.podm.závazky z poskyt. garancí jednor.	982		
11.	Kr. podm. záv. z poskyt. garancí ostatních	983		
12.	Dl. podm. záv. z poskyt. garancí ostatních	984		
13.	Kr. podm. záv. ze soud. sporů, správ říz..	985		
14.	Dl. podm. záv. ze soud. sporů, správ říz..	986		
P.VIII.	Ost. podm. aktiva a pasiva a vyrov. účty			
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	381 272.77	531 435.43

C. Doplnující 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	
		BĚŽNE	MINULÉ
C.1.	Zvýš.st.transf.na poř. DM za běž. úč. obd.		
C.2.	Sníž.st.transf.na poř.DM ve věc. a čas. s.		

Fond kulturních a sociálních potřeb

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	109 316.49
A.II.	Tvorba fondu	71 194.12
1.	Základní příděl	71 194.12
2.	Splátky půjček na bytové účely do r.1992	
3.	Náhrady škod a poj.plnění od pojišť'ovny	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	57 974.00
1.	Půjčky na bytové účely	55 474.00 2 500.00
2.	Stravování	
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
8.	Úhrada části pojistného na soukromé ŽP	
9.	Ostatní užití fondu	
A.IV.	Konečný stav fondu	122 536.61

Rezervní fond

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	120 038.14
D.II.	Tvorba fondu	60 853.40
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	60 853.40
2.	Nespotřebované dotace z rozp.EU	
3.	Nespotřebované dotace z mezinár.smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	
5.	Peněžní dary - neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	99 546.85
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	99 546.85
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřiz.	
4.	Čas.překlenutí nesouladu výnosů a nákladů	
5.	Ostatní čerpání	
D.IV.	Konečný stav fondu	81 344.69

Fond investic

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	34 106.60
F.II.	Tvorba fondu	
1.	Penež. prostředky ve výši odpisů DNM a DHM	
2.	Investiční příspěvek z rozp. zřizovatele	
3.	Inv. dotace ze st. fondů aj.veř. rozp.	
4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného DHM	
5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subj.	
6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku PO	
7.	Převody z rezervního fondu	
F.III.	Čerpání fondu	
1.	Pořízení a techn. zhod. DNM a DHM	
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	
4.	Navýšení pen.prost. určených na fin.údržby	
F.IV.	Konečný stav fondu	34 106.60

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BÉŽNE			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Dopl. inf. k "A.II.3. Stavby" výk. rozvahy				
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebyt. jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby				

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BÉŽNE			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Dop. inf. k "A.II.1. Pozemky" výk. rozvahy				
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha				
H.5.	Ostatní pozemky				

I. Doplňující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNE	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
I.1.	Nákl. z přec. reál. hod. maj. urč. k prod.		
I.2.	Ost.náklady z přecenění reálnou hodnotou		

J. Doplňující informace k položkce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNE	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		
J.1.	Výn.z přec. reál. hodn. maj. urč. k prod.		
J.2.	Ost.výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

Sestaveno dne: 14.01.2021 20:54:18	Podpisový záznam
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn.

**ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA IVANA KAWACIUKA DUCHCOV,
PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE KUBICOVÝCH 2/692**
419 01 Duchcov, IČ 46071199

Závěrečný inventarizační zápis - zpráva

o provedení inventarizace majetku a závazků k 31. 12. 2020

Hlavní inventarizační komise určena příkazem ředitelky školy ze dne 01. 11. 2020 ve složení:

Předseda: Jana Pospíšilová

Členové: Miluše Bidrmanová, Michaela Pancová

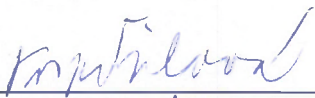
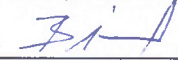
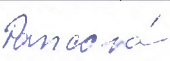
1. Předseda HIK provedla dne 22. 11. 2020 školení členů dílčích inventarizačních komisí – dle prezenční listiny.
2. Po provedené kontrole inventarizačních záznamů připravených dílčími komisemi a jejich porovnáním se stavem účtů konečného účtu rozvážného hlavní inventarizační komise konstatuje, že inventarizace majetku a závazků školy byla provedena určenými dílčími inventarizačními komisemi ve stanoveném rozsahu.
3. Z provedených inventarizací jsou pořízené záznamy dílčích inventarizačních komisí, které jsou doložené inventurními soupisy, podepsané členy dílčích inventurních komisí a odpovědnými osobami. Ze zápisů je patrné, že inventury proběhly za účasti odpovědných osob.
4. Stavy majetku byly zjišťované podle druhu majetku fyzickou nebo dokladovou inventurou.
5. Výsledky inventarizace:
inventurní rozdíly nebyly zjištěné – přehled výsledků podle jednotlivých analytických účtů je přílohou této zprávy – celkem 4 listy – Soupis používaných účtů v účetním období 2020.
6. Výsledky inventur jsou k rozvahovému dni řádně zaúčtované vnitřním dokladem.
7. Návrhy na opatření k inventarizovanému majetku, k odpovědnosti, ochraně majetku, bezpečnostním předpisům, údržbě, fyzickému stavu, přebytečnosti, neupotřebitelnosti, nebyly dílčími inventarizačními komisemi zaznamenány.
8. Nedílnou součástí tohoto zápisu jsou přílohy:
 - Příkaz ředitelky k provedení inventarizace z dne 01. 11. 2020, vč. plánu inventur
 - Soupis používaných účtů v účetním období 2020
 - Inventarizační zápisy dílčích inventarizačních komisí k jednotlivým účtům dle seznamu účtů

V Teplicích dne 19. ledna 2020

Předseda: Pospíšilová Jana

Členové: Bidrmanová Miluše

Pancová Michaela

Zprávu hlavní inventarizační komise vzala na vědomí:

Mgr. Šárka Gauseová

Ředitelka ZUŠ

Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka Duchcov		
Číslo organizace:	6090	

Seznam účtů organizace

2020

SU	AU	Název účtu	Účetní stav	Inventurní stav	Rozdíl
018	000	Software	15 960,00	15 960,00	0,00
018	200	Software - učební pomůcky	31 445,00	31 445,00	0,00
022	200	Stroje, přístroje, zařízení	163 170,50	163 170,50	0,00
022	700	Hudební nástroje	55 920,10	55 920,10	0,00
028	200	Stroje, přístroje, zařízení	75 289,00	75 289,00	0,00
028	400	Výpočetní a kancelářská technika	78 874,00	78 874,00	0,00
028	600	Učební pomůcky	462 910,94	462 910,94	0,00
028	700	Hudební nástroje	650 268,00	650 268,00	0,00
028	800	Inventář	146 265,61	146 265,61	0,00
028	900	Ostatní DDHM	14 174,00	14 174,00	0,00
901	100	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	0,00	0,00	0,00
901	200	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	0,00	0,00	0,00
902	100	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	154 367,80	154 367,80	0,00
902	200	Učební pomůcky od 500 - do 3.000,- Kč	226 904,97	226 904,97	0,00
078	000	Oprávky k softwaru	-15 960,00	-15 960,00	0,00
078	200	Oprávky k softwaru - učební pomůcky	-31 445,00	-31 445,00	0,00
082	200	Oprávky ke strojům, přístrojům a zařízení	-163 170,50	-163 170,50	0,00
082	700	Oprávky k HN	-55 920,10	-55 920,10	0,00
088	200	Oprávky ke strojům, přístrojům a zařízení	-156 769,00	-156 769,00	0,00
088	400	Oprávky k výpočetní a kancelářské technice	-66 476,00	-66 476,00	0,00
088	600	Oprávky k učebním pomůckám	-374 396,94	-374 396,94	0,00
088	700	Oprávky k HN	-642 390,00	-642 390,00	0,00
088	800	Oprávky k inventář	-158 117,61	-158 117,61	0,00
088	900	Oprávky k ostatním DDHM	-29 632,00	-29 632,00	0,00
999	901	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	-381 272,77	-381 272,77	0,00
241	001	Běžný účet 24930501/0100 KB	726 346,56	726 346,56	0,00
243	003	Běžný účet FKSP 107-24930501/0100 KB	115 774,11	115 774,11	0,00
261	100	Hlavní pokladna	2 877,00	2 877,00	0,00

262	200	Peníze na cestě	0,00	0,00	0,00
314	830	Poskytnuté provozní zálohy - ostatní	0,00	0,00	0,00
315	000	Školné - předpis	670,00	670,00	0,00
315	001	Půjčovné předpis	0,00	0,00	0,00
321	010	Dodavatelé - neinvestiční	-63 376,42	-63 376,42	0,00
321	843	Dodavatelé FKSP	0,00	0,00	0,00
324	100	Přijaté školné - záloha	0,00	0,00	0,00
331	100	Zaměstnanci - mzdy	0,00	0,00	0,00
331	200	Zaměstnanci - bezhotovostní výplaty	-253 353,00	-253 353,00	0,00
335	941	Pohledávky - rekreace spoluúčast	0,00	0,00	0,00
336	100	Zúčtování se správou sociálního zabezpečení	-106 498,00	-106 498,00	0,00
337	100	Zúčtování se zdravotními pojišťovnami	-45 654,00	-45 654,00	0,00
342	100	Daň z příjmů ze závislé činnosti a funkčních požitků	-50 286,00	-50 286,00	0,00
342	300	Srážková daň	-1 443,00	-1 443,00	0,00
374		KPZ transfery	0,00	0,00	0,00
377	100	Ostatní krátkodobé pohledávky - poplatky FKSP	0,00	0,00	0,00
378	900	Ostatní krátkodobé závazky - exekuce	-24 485,00	-24 485,00	0,00
381	100	Náklady příštích období	2 510,65	2 510,65	0,00
384	600	Výnosy příštích období - školné	-62 534,00	-62 534,00	0,00
384	700	Výnosy příštích období - půjčovné	-1 680,00	-1 680,00	0,00
388		Dohadné účty aktivní UZ	0,00	0,00	0,00
395	100	Vnitřní zúčtování	0,00	0,00	0,00
411	301	Fond odměn	-881,00	-881,00	0,00
412		Fond kulturních a sociálních potřeb	-122 536,61	-122 536,61	0,00
413	510	Fond rezervní - ze zlepšeného výsledku hospodaření	-29 036,69	-29 036,69	0,00
414	520	Fond rezervní - nespotebbovaná dotace z EU	-52 308,00	-52 308,00	0,00
416	300	Fond investic - tvorba z odpisů	-34 106,60	-34 106,60	0,00
		Výsledek hospodaření	0,00	0,00	0,00
			-0,00	-0,00	0,00

Zpracoval: Ing. Zdeňka Suchomelová
Tel.: 739 219 338

Schválil: Bc. Šárka Gauseová
ředitelka ZUŠ

V Krupece 13. 1. 2021



Komerční banka, a. s.
KOMBCZPPXXX

VÝPIS
PERIODICKÝ
k účtu: 107-24930501
IBAN: CZ82 0100 0001 0700 2493 0501
typ: BĚŽNÝ ÚČET
měna: CZK

číslo výpisu:
strana:
způsob zaslání:
za období:

12
1/1
elektronicky
prosinec 2020

Předchozí výpis ze dne: 30.11.2020
Počáteční zůstatek: 107 967,31
Konečný zůstatek: 115 774,11
Připsáno: 7 806,80
Odepsáno: 0,00
Počet transakcí: 1

ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA
IVANA KAWACIUKA,
KUBICOVÝCH 887/2
419 01 DUCHCOV

Datum zúčtování	Popis platby	VS	Připsáno
Datum transakce	Název protiúčtu	KS	Odepsáno
	Protiúčet a kód banky	SS	
	Identifikace transakce		
03.12.2020	Příchozí úhrada	46071199	7 806,80
	ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA IVANA	558	
		0	
	YU0003W6SD6		
	ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA IVANA		
	24930501/0100		
	001-03122020 1602 602009 471471		

SOCIETE
GENERALE
G E N E R A L E

Komerční banka, a.s., se sídlem: Praha 1, Na Příkopě 33, čp. 969, PSČ 114 07, IČO: 4531 7054,



Komerční banka, a. s.
KOMBCZPPXXX

VÝPIS
PERIODICKÝ
k účtu: 24930501
IBAN: CZ23 0100 0000 0000 2493 0501
typ: BĚŽNÝ ÚČET
měna: CZK

číslo výpisu:
strana:
způsob zaslání:
za období:

12
1/6
elektronicky
prosinec 2020

Předchozí výpis ze dne: 30.11.2020
Počáteční zůstatek: 1 352 639,25
Konečný zůstatek: **726 346,56**
Připsáno: 769,00
Odepsáno: 627 061,69
Počet transakcí: 45

**ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA
IVANA KAWACIUKA,
KUBICOVÝCH 887/2
419 01 DUCHCOV**

Datum zúčtování Datum transakce	Popis platby Název protiúčtu Protiúčtet a kód banky Identifikace transakce	VS KS SS	Připsáno Odepsáno
01.12.2020	INDIVID. POPLATEK ZA POLOŽKY PRO ÚČET 0001070024930501 - 297-01122020 1086033014634	0 898 0	-18,00
02.12.2020	Platba na vrub vašeho účtu Kiráš ZUŠ Duchcov YU0003W4ZOV 104047807/0300 001-02122020 1602 602012 863031	444 138 104047807	-6 664,00
02.12.2020	Platba na vrub vašeho účtu SZA YU0003W4ZU2 163900783/0600 001-02122020 1602 602000 733891	9 308 0	-8 740,00
02.12.2020	Platba na vrub vašeho účtu Mor ZUŠ Duchcov YU0003W4ZN5 MORAVCOVÁ JANA 78-7324470297/0100 001-02122020 1602 602011 863021	9 138 0	-9 250,00
02.12.2020	Platba na vrub vašeho účtu Panc. Mícha YU0003W50F3 1445259028/3030 001-02122020 1602 602025 863161	9 138 0	-10 560,00
02.12.2020	Platba na vrub vašeho účtu Doub ZUŠ Duchcov YU0003W4ZZH 200379529/0600 001-02122020 1602 602016 863071	9 138 0	-12 981,00
02.12.2020	Platba na vrub vašeho účtu Bidr ZUŠ Duchcov YU0003W50MI 1028972906/6100 001-02122020 1602 602001 733901	9 138 0	-13 491,00

Rozbor účtu 170 - 24930501/0100 k 31. 12. 2020

243	FKSP účet CZK		115 774,11
412	Fond kulturních a sociálních potřeb	mínus	-122 536,61
333	Jiné závazky vůči zaměstnancům/ půjčky FKSP	plus	0,00
	neuskutečněné převody FKSP	plus	6 762,50
	Součet		0,00

Zpracovala: Miluše Bidrmanová

V Duchcově dne 22. 1. 2020

Vzala na Vědomí: **Šárka Gauseová**
 ředitelka školy

Rozbor účtu 24930501/0100 k 31. 12. 2020

241	Běžný účet CZK		726 346,56
241/411	BÚ- Fond odměn	mínus	-881,00
241/413	BÚ- rezervní fond – hospodářský výsledek	mínus	-29 036,69
241/414	BÚ- rezervní fond-ostatní zdroje	mínus	-52 308,00
241/416	BÚ- IF Fond reprodukce majetku	mínus	-34 106,60
321	Dodavatelé /závazky neinvestiční /v HČ/	mínus	-63 376,42
331	Zaměstnanci	mínus	-253 353,00
336	Sociální zabezpečení	mínus	-106 498,00
337	Zdravotní pojištění	mínus	-45 654,00
342	Ostatní daně,poplatky a jiná obdobná pěnížitá plnění	mínus	-51 729,00
378	Ostatní krátkodobé závazky – FKSP, koop, exekuce	mínus	-24 485,00
389	Dohadné účty pasivní	mínus	0,00
	Výsledek hospodaření	mínus	0,00
	neuskutečněné převody FKSP	mínus	-6 762,50
	Součet x		58 156,35

384	Výnosy příštích období		-64 214,00
261	Pokladna	plus	2 877,00
311	Odběratelé	plus	0,00
315	Pohledávky, úplata leden	plus	670,00
335	Pohledávky za zaměstnanci	plus	0,00
34		plus	0,00
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	plus	0,00
381	Náklady příštích období	plus	2 510,65
	Součet y		-58 156,35

x-y		0,00
------------	--	-------------

Zpracovala: Miluše Bidrmanová

V Duchcově dne 22. 1. 2020

Vzala na Vědomí: Šárka Gauseová
ředitelka školy