

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2021

Název příspěvkové organizace: Střední průmyslová škola stavební a
Střední odborná škola stavební a
technická, Ústí nad Labem

IČ: 18385061

Číslo organizace: 7100

Účetní výkazy byly přijaty do CSÚIS bez připomínek.

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

- 1 rozvaha k 31. 12. 2021
- 2) výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2021
- 3) příloha k 31. 12. 2021
- 4) finanční hospodaření k 31. 12. 2021
- 5) krytí účtů peněžních fondů k 31. 12. 2021
- 6) rezervní fond k 31. 12. 2021
- 7) fond investic k 31. 12. 2021
- 8) návrh na rozdělení výsledku hospodaření k 31. 12. 2021
- 9) inventarizační zpráva za r. 2021

Odbor SMT neshledal důvody pro neschválení účetní závěrky.

Dne: 18. 3. 2022

Za odbor SMT: Mgr. Roman Kovář

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

**Střední průmyslová škola stavební
a Střední odborná škola stavební a technická
Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Čelakovského 250/5, 400 07 Ústí nad Labem 7, Příspěvková organizace, IČ: 18385061
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 19.01.2022 13:35:51**

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			207 911 397.18	84 124 867.80	123 786 529.38	125 525 343.44
A.	Stálá aktiva		194 026 567.88	84 124 867.80	109 901 700.08	111 715 374.01
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		822 753.99	822 753.99	0.00	0.00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Software	013	117 999.60	117 999.60	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	704 754.39	704 754.39	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		193 203 813.89	83 302 113.81	109 901 700.08	111 715 374.01
1.	Pozemky	031	18 393 208.51	0.00	18 393 208.51	18 393 208.51
2.	Kulturní předměty	032	32 000.00	0.00	32 000.00	32 000.00
3.	Stavby	021	125 223 116.09	39 142 639.00	86 080 477.09	87 297 613.09
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	18 117 571.98	13 266 057.50	4 851 514.48	5 448 052.41
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	30 893 417.31	30 893 417.31	0.00	0.00
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	544 500.00	0.00	544 500.00	544 500.00
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

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
B.	Oběžná aktiva		13 884 829.30	0.00	13 884 829.30	13 809 969.43
I.	Zásoby		53 235.27	0.00	53 235.27	44 947.52
1.	Pořízení materiálu	111	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Materiál na skladě	112	53 235.27	0.00	53 235.27	44 947.52
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		3 548 780.58	0.00	3 548 780.58	3 538 962.25
1.	Odběratelé	311	723 363.86	0.00	723 363.86	1 084 120.78
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	175 000.00	0.00	175 000.00	261 890.00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	0.00	0.00	0.00	25 860.00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	317.00	0.00	317.00	828.00
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	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	129 989.32	0.00	129 989.32	114 633.47
31.	Příjmy příštích období	385	0.00	0.00	0.00	0.00
32.	Dohadné účty aktivní	388	2 520 110.40	0.00	2 520 110.40	2 051 630.00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	0.00	0.00	0.00	0.00
III.	Krátkodobý finanční majetek		10 282 813.45	0.00	10 282 813.45	10 226 059.66
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	9 715 401.09	0.00	9 715 401.09	9 489 268.20
10.	Běžný účet FKSP	243	547 960.36	0.00	547 960.36	703 476.46
15.	Ceniny	263	0.00	0.00	0.00	0.00
16.	Peníze na cestě	262	0.00	0.00	0.00	0.00
17.	Pokladna	261	19 452.00	0.00	19 452.00	33 315.00

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

**Střední průmyslová škola stavební
a Střední odborná škola stavební a technická
Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Čelakovského 250/5, 400 07 Ústí nad Labem 7, Příspěvková organizace, IČ: 18385061
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 19.01.2022 13:35:51**

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM			123 786 529.38	125 525 343.44
C.	Vlastní kapitál		113 688 993.51	116 259 693.25
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		110 275 543.70	112 089 217.63
1.	Jmění účetní jednotky	401	110 672 723.70	112 478 239.63
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	0.00	8 158.00
4.	Kurzové rozdíly	405	0.00	0.00
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	- 397 180.00	- 397 180.00
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	0.00	0.00
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	0.00	0.00
II.	Fondy účetní jednotky		3 413 449.81	4 170 475.62
1.	Fond odměn	411	360 304.01	360 304.01
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	630 109.29	779 657.61
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	1 443 620.68	1 724 674.21
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	152 967.30	854 765.74
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	826 448.53	451 074.05
III.	Výsledek hospodaření		0.00	0.00
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		0.00	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		10 097 535.87	9 265 650.19
I.	Rezervy		0.00	0.00
1.	Rezervy	441	0.00	0.00
II.	Dlouhodobé závazky		2 051 630.00	2 051 630.00
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	2 051 630.00	2 051 630.00

			1	2
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
III.	Krátkodobé závazky		8 045 905.87	7 214 020.19
1.	Krátkodobé úvěry	281	0.00	0.00
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0.00	0.00
5.	Dodavatelé	321	306 006.87	696 644.53
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	33 057.00	93 932.00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0.00	0.00
10.	Zaměstnanci	331	4 010 662.00	3 372 877.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0.00	0.00
12.	Sociální zabezpečení	336	1 558 397.00	1 388 252.00
13.	Zdravotní pojištění	337	674 437.00	598 988.00
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	470 704.00	618 002.00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	63 660.00	121 695.00
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	700 000.00	34 614.00
35.	Výdaje příštích období	383	0.00	0.00
36.	Výnosy příštích období	384	15 000.00	7 300.00
37.	Dohadné účty pasivní	389	197 339.00	246 890.00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	16 643.00	34 825.66

Jméno a podpis osoby odpovědné za sestavení:

Jméno a podpis statutárního orgánu:

Sestaveno dne:

Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

**Střední průmyslová škola stavební
a Střední odborná škola stavební a technická
Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Čelakovského 250/5, 400 07 Ústí nad Labem 7, Příspěvková organizace, IČ: 18385061
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 19.01.2022 13:36:28**

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		84 031 687.55	995 057.98	79 293 850.47	908 913.35
I.	Náklady z činnosti		84 031 687.55	995 057.98	79 293 850.47	908 913.35
1.	Spotřeba materiálu	501	3 266 748.42	356 046.29	3 130 519.30	314 698.98
2.	Spotřeba energie	502	5 295 644.14	108 485.11	4 718 091.07	101 834.90
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	87 114.60	8 244.39	137 660.51	10 364.05
4.	Prodané zboží	504	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	0.00	0.00	-21 160.00	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	597 308.22	6 093.57	2 818 810.47	4 927.45
9.	Cestovné	512	14 932.00	0.00	19 980.00	0.00
10.	Náklady na reprezentaci	513	4 076.18	0.00	3 964.50	0.00
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Ostatní služby	518	1 992 843.17	306 633.25	1 942 517.32	294 777.39
13.	Mzdové náklady	521	50 189 922.00	132 264.00	45 240 949.00	117 408.00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	16 727 260.00	44 301.00	15 002 833.00	36 891.00
15.	Jiné sociální pojištění	525	201 210.00	330.00	179 121.00	710.00
16.	Zákonné sociální náklady	527	1 283 589.11	2 621.28	1 181 838.84	2 209.36
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	3 810.00	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	0.00	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	1 962 688.54	30 036.96	2 023 955.88	25 091.12
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	2 279 052.18	0.00	2 334 916.23	0.00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	126 298.99	2.13	576 043.35	1.10
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

Jméno a podpis osoby odpovědné za sestavení:	Jméno a podpis statutárního orgánu:
Sestaveno dne:	

Příloha

ZÁKLADNÍ

**Střední průmyslová škola stavební
a Střední odborná škola stavební a technická
Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Čelakovského 250/5, 400 07 Ústí nad Labem 7, Příspěvková organizace, IČ: 18385061
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 19.01.2022 13:37:35**

A.1.	Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)
Účetní jednotka nemá informace o tom, že by byl porušen princip nepřetržitého trvání.	

A.2.	Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)
Účetní jednotka neměnila uspořádání a označování položek rozvahy a výkazu Z+Z a jejich obsahové vymezení a způsoby oceňování použité v minulém, účetním období.	

A.3.	Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)
Účetní jednotka vede účetnictví v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 Sb. a Českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky č. 701-710, a to ve zjednodušeném rozsahu. Účetní rozvrh organizace je sestaven v souladu s Jednotnou účetní osnovou stanovenou zřizovatelem. Organizace využívá ke své činnosti nemovitý majetek ve vlastnictví zřizovatele předaný ji k hospodaření a vlastní movitý majetek. Vypůjčený majetek je veden na podrozvahových účtech. Schválené odpisy dlouhodobého majetku účtuje dle schváleného odpisového plánu zřizovatelem, jsou závazným ukazatelem. Účetní jednotka používá rovnoměrný způsob odepisování. Časové rozlišení používá účetní jednotka z důvodů správného vyčíslení výsledku hospodaření daného roku, náklady a výnosy, které se netýkají běžného období, účtuje na účty časového rozlišení. Časové rozlišení nepoužívá v případech, kdy se jedná nevýznamné částky a stále se opakující. Dohadné účty používá účetní jednotka k zachycení závazků a pohledávek v dohadné výši. Zúčtování nákladů a výnosů bude provedeno na příslušný účet v účetním období, s nímž časově rozlišené náklady a výnosy souvisí. Zásoby a drobný majetek oceňuje pořizovací cenou (PC + vedlejší pořizovací náklady). Reprodukční cenou oceňuje majetek nabytý darováním nebo nově zjištěný při inventarizaci. Zásobami jsou potraviny a ochranné pracovní pomůcky a účtujeme způsobem A.	

Příloha

ZÁKLADNÍ

**Střední průmyslová škola stavební
a Střední odborná škola stavební a technická
Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Čelakovského 250/5, 400 07 Ústí nad Labem 7, Příspěvková organizace, IČ: 18385061
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 19.01.2022 13:37:35**

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		50 227 300.17	47 006 777.92
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	272 967.10	272 967.10
2.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	5 135 582.70	4 885 311.01
3.	Vyřazené pohledávky	905	416 350.40	416 350.40
4.	Vyřazené závazky	906	0.00	0.00
5.	Ostatní majetek	909	44 402 399.97	41 432 149.41
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 důvodou 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
-----	--	-----	------	------

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.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		0.00	0.00
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	0.00	0.00
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	0.00	0.00
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	0.00	0.00
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	0.00	0.00
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		40 524 527.85	40 221 103.18
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	40 524 527.85	40 221 103.18
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	9 702 772.32	6 785 674.74

Příloha

ZÁKLADNÍ

**Střední průmyslová škola stavební
a Střední odborná škola stavební a technická
Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Čelakovského 250/5, 400 07 Ústí nad Labem 7, Příspěvková organizace, IČ: 18385061
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 19.01.2022 13:37:35**

A.5.	Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona (TEXT)
Účetní jednotka IČO 18385061 není zapsána v obchodním rejstříku, zřizovatelem je Ústecký kraj.	

A.6.	Informace podle § 19 odst. 6 zákona (TEXT)
Mezi rozvahovým dnem a okamžikem účetní závěrky nenastaly žádné významné události, jejich důsledky a ekonomické dopady by musely být kvantifikovány.	

Příloha

ZÁKLADNÍ

**Střední průmyslová škola stavební
a Střední odborná škola stavební a technická
Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Čelakovského 250/5, 400 07 Ústí nad Labem 7, Příspěvková organizace, IČ: 18385061
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 19.01.2022 13:37:35**

B.1.	Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)
Nebyl podán žádný návrh na vklad do katastru nemovitostí.	
B.2.	Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)
Fond investic ke k 31. 12. 2021 plně finančně krytý.	
B.3.	Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)
0 - Účetní jednotka neprovedla v průběhu účetního období vzájemné zúčtování závazků a pohledávek dle § 68 odst. 3 vyhlášky č. 410/2009 Sb.	

Příloha

ZÁKLADNÍ

**Střední průmyslová škola stavební
a Střední odborná škola stavební a technická
Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Čelakovského 250/5, 400 07 Ústí nad Labem 7, Příspěvková organizace, IČ: 18385061
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 19.01.2022 13:37:35**

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	8 158.00	9 828.00

Příloha

ZÁKLADNÍ

**Střední průmyslová škola stavební
a Střední odborná škola stavební a technická
Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Čelakovského 250/5, 400 07 Ústí nad Labem 7, Příspěvková organizace, IČ: 18385061
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 19.01.2022 13:37:35**

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 -	

Příloha

ZÁKLADNÍ

**Střední průmyslová škola stavební
a Střední odborná škola stavební a technická
Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Čelakovského 250/5, 400 07 Ústí nad Labem 7, Příspěvková organizace, IČ: 18385061
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 19.01.2022 13:37:35**

E.1.	Doplňující informace k položkám rozvahy	
K položce	Doplňující informace	Částka
A.II.1.	Majetek ve vlastnictví zřizovatele svěřený organizaci k hospodaření.	18 393 208.51
A.II.3.	Majetek ve vlastnictví zřizovatele svěřený organizaci k hospodaření.	125 223 116.09
B.II.4.	Zálohy na vodné a stočné 2021.	175 000.00
D.III.32.	Přijaté zálohy od zřizovatele Soutěž Moderní škola 300 000,- Odměny za soutěž Moderní škola 400 000,- Vyúčtování dotací bude k 31. 3. 2022	700 000.00
D.II.8.	Přijatá záloha na projekt OPVVV " Zvýšení kvality vzdělávání a výchovy "	2 051 630.00
B.II.32.	SR - transfer UZ 33063 projekt " Zvýšení kvality vzdělávání a výchovy 2" 2 051 630,- k 31. 12. 2021 nebyla ještě schválena Závěrečná zpráva o realizaci Zřizovatel - transfer Soutěž Moderní škola 468480,40 - vypořádání je k 31. 3. 2022	2 520 110.40
D.III.37.	Dohadné položky na vodné a stočné v předpokládané výši, která je vyšší než uhrazené zálohy.	197 339.00

Příloha

ZÁKLADNÍ

**Střední průmyslová škola stavební
a Střední odborná škola stavební a technická
Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Čelakovského 250/5, 400 07 Ústí nad Labem 7, Příspěvková organizace, IČ: 18385061
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 19.01.2022 13:37:35**

E.2.	Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty	
K položce	Doplňující informace	Částka
B.I.17.	V tom zahrnuto 429 210,55 Kč za bezúplatné převody testů, roušek, respirátorů (proti tomu na účtu 501 = 340 548,13 a na účtu 527= 88 662,42)	442 196.54
B.IV.2.	Transfer SR UZ 33353 (platy,ONIV) 69 395 110,- Transfer SR UZ 33063 (projekt OPVVV) 697 777,44 Transfer zřizovatel - provoz 10 227 000,- Transfer zřizovatel " Moderní škola" 468 480,40 Odpisy transferový podíl 8 158,-	80 796 525.84
A.I.35.	Rozdíl mezi účtem 558 a 018 a 028 je 0,04 Kč, jedná se o zaokrouhlovací rozdíl, který vzniká při zařazení více kusů majetku, kdy konečná jednotková cena vychází na haléře.	2 279 052.18

Příloha

ZÁKLADNÍ

**Střední průmyslová škola stavební
a Střední odborná škola stavební a technická
Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Čelakovského 250/5, 400 07 Ústí nad Labem 7, Příspěvková organizace, IČ: 18385061
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 19.01.2022 13:37:35**

E.3.	Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích	
K položce	Doplňující informace	Částka

Příloha

ZÁKLADNÍ

**Střední průmyslová škola stavební
a Střední odborná škola stavební a technická
Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Čelakovského 250/5, 400 07 Ústí nad Labem 7, Příspěvková organizace, IČ: 18385061
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 19.01.2022 13:37:35**

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

Příloha		
Fond kulturních a sociálních potřeb		
ZÁKLADNÍ		
Střední průmyslová škola stavební a Střední odborná škola stavební a technická Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Čelakovského 250/5, 400 07 Ústí nad Labem 7, Příspěvková organizace, IČ: 18385061 sestavená k 31.12.2021 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 19.01.2022 13:37:35		

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	779 657.61
A.II.	Tvorba fondu	996 167.14
1.	Základní přiděl	996 167.14
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	1 145 715.46
1.	Půjčky na bytové účely	0.00
2.	Stravování	104 630.46
3.	Rekreace	671 127.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	46 300.00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	0.00
6.	Poskytnuté peněžní dary	91 000.00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	0.00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0.00
9.	Ostatní užití fondu	232 658.00
A.IV.	Konečný stav fondu	630 109.29

Příloha		
Rezervní fond		
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE		
Střední průmyslová škola stavební a Střední odborná škola stavební a technická Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Čelakovského 250/5, 400 07 Ústí nad Labem 7, Příspěvková organizace, IČ: 18385061 sestavená k 31.12.2021 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 19.01.2022 13:37:35		

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	2 579 439.95
D.II.	Tvorba fondu	50 000.00
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	50 000.00
6.	Ostatní tvorba	0.00
D.III.	Čerpání fondu	1 032 851.97
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	1 032 851.97
D.IV.	Konečný stav fondu	1 596 587.98

Příloha
Fond investic
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
Střední průmyslová škola stavební a Střední odborná škola stavební a technická Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Čelakovského 250/5, 400 07 Ústí nad Labem 7, Příspěvková organizace, IČ: 18385061 sestavená k 31.12.2021 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 19.01.2022 13:37:35

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	451 074.05
F.II.	Tvorba fondu	1 984 567.50
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	1 984 567.50
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	1 609 193.02
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	179 051.57
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0.00
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	1 217 000.00
4.	Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	213 141.45
F.IV.	Konečný stav fondu	826 448.53

Příloha Stavby ZÁKLADNÍ					
Střední průmyslová škola stavební a Střední odborná škola stavební a technická Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Čelakovského 250/5, 400 07 Ústí nad Labem 7, Příspěvková organizace, IČ: 18385061 sestavená k 31.12.2021 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 19.01.2022 13:37:35					

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	125 223 116.09	39 142 639.00	86 080 477.09	87 297 613.09
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	100 030 918.47	30 921 264.00	69 109 654.47	70 076 974.47
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	1 795 003.00	882 302.00	912 701.00	930 689.00
G.5.	Jiné inženýrské sítě	6 352 149.94	3 288 602.00	3 063 547.94	3 126 367.94
G.6.	Ostatní stavby	17 045 044.68	4 050 471.00	12 994 573.68	13 163 581.68

Příloha Pozemky ZÁKLADNÍ					
Střední průmyslová škola stavební a Střední odborná škola stavební a technická Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Čelakovského 250/5, 400 07 Ústí nad Labem 7, Příspěvková organizace, IČ: 18385061 sestavená k 31.12.2021 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 19.01.2022 13:37:35					

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	18 393 208.51	0.00	18 393 208.51	18 393 208.51
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	4 282 379.67	0.00	4 282 379.67	4 282 379.67
H.5.	Ostatní pozemky	14 110 828.84	0.00	14 110 828.84	14 110 828.84

Příloha

ZÁKLADNÍ

**Střední průmyslová škola stavební
a Střední odborná škola stavební a technická
Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Čelakovského 250/5, 400 07 Ústí nad Labem 7, Příspěvková organizace, IČ: 18385061
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 19.01.2022 13:37:35**

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

Příloha

ZÁKLADNÍ

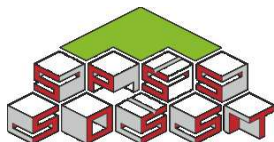
**Střední průmyslová škola stavební
a Střední odborná škola stavební a technická
Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Čelakovského 250/5, 400 07 Ústí nad Labem 7, Příspěvková organizace, IČ: 18385061
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 19.01.2022 13:37:35**

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

Jméno a podpis osoby odpovědné za sestavení:

Jméno a podpis statutárního orgánu:

Sestaveno dne:



Závěrečná zpráva o provedení inventarizace k 31. 12. 2021

Ke dni 31. 12. 2021 byla provedena řádná fyzická inventarizace zásob, movitého a nemovitého majetku a dokladová inventarizace. Inventarizace byla provedena na základě Směrnice č. 30/2021 k provádění inventarizace majetku, závazků a pohledávek.

Inventarizace majetku byla zahájena 18. 10. 2021 a ukončena 31. 12. 2021 v souladu s harmonogramem prací přílohy č. 1 ke Směrnici č. 30/2021. Dokladová inventarizace všech závazků a pohledávek na syntetických a analytických účtech byla ukončena 20. 1. 2022.

Jednotlivé inventarizace byly prováděny DIK jmenované dle přílohy č. 1 ke Směrnici č. 30/2021.

Výsledky provedené inventarizace:

Zásoby na skladě

Inventarizace materiálu na skladě byla provedena od 21. 12. 2021 do 31. 12. 2021 za přítomnosti odpovědné pracovnice Ivy Palouňkové a inventarizaci provedla Jana Valášková a Zdena Zavoralová. Fyzickou inventarizací nebyly zjištěny žádné rozdíly. Zjištěný stav ve skladě souhlasil s účetní evidencí. Bylo shledáno, že sklad je řádně a přehledně veden.

Inventarizace potravin na skladě byla provedena ve stravovně dne 30. 12. 2021 a ukončena 31. 12. 2021. Inventarizaci provedla Iveta Stakičová a Jana Valášková, za přítomnosti odpovědné pracovnice Lenky Hanzlové. Fyzickou inventarizací nebyly zjištěny žádné rozdíly. Zjištěný stav ve skladě souhlasil s účetní evidencí. Bylo shledáno, že sklad je řádně a přehledně veden.

Nemovitý majetek

Inventarizace nemovitého majetku byla provedena porovnáním evidence s výpisy z katastru nemovitostí LV č. 707 za katastrální území Krásné Březno, LV č. 1490 za katastrální území Klíše a LV č. 496 za katastrální území Neštědice.

Nebyly shledány žádné rozdíly.

Movitý majetek

Byla provedena řádná fyzická inventarizace dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku a drobného dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku a majetku vedeného v podrozvahové evidenci.

Inventarizace probíhala dle harmonogramu prací. Inventarizace prováděla DIK vždy za přítomnosti odpovědného pracovníka za svěřené předměty, který potvrdil zjištěnou skutečnost na inventárním soupise, jehož kopii obdržel. Inventarizací nebyly zjištěny žádné rozdíly mezi skutečností a účetním stavem. Byl zjištěn majetek, který je do značné míry opotřebován a neodpovídá současným požadavkům, nebo je poškozený a opravy by byly nerentabilní. Pracovnice odpovědná za evidenci majetku vyhotoví soupis tohoto majetku a vypracuje návrhy na vyřazení z evidence a zajistí jeho likvidaci.

Dokladová inventarizace

Dokladová inventarizace byla provedena po zaúčtování veškerých účetních operací k 31. 12. 2021 a ukončena 20. 1. 2022.

Inventarizace byla provedena na všech rozvahových a podrozvahových účtech. Ke každému účtu je vyhotoven inventarizační soupis, který kromě ostatních předepsaných náležitostí obsahuje položkový rozpis účtu, jednotlivé zápisy jsou doloženy doklady, které prokazují vznik závazku nebo pohledávky. Nebyly zjištěny žádné rozdíly mezi účetním stavem a skutečností.

Inventarizace hotovostí jsou prováděny pravidelně vždy k poslednímu dni ve čtvrtletí.

Závěr

Porovnáním skutečných stavů a účetních stavů majetku, pohledávek a závazků nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

Inventarizace byla provedena v souladu se Směrnicí č. 30/2021 o provádění inventarizací a v souladu se zákonem o účetnictví č. 563/91 Sb. v platném znění a vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků.

Za HIK :

Předseda : Jaroslava Weinertová

Členové : PaedDr. Alena Poradová

Ing. Patrick Gurský

Za organizaci:

Ředitel : PhDr. Mgr. Vítězslav Štefl, Ph.D.



V Ústí nad Labem dne: 20. 1. 2022

Střední průmyslová škola stavební a Střední odborná škola stavební a technická
Ústí nad Labem, příspěvková organizace

Organizace č. 7100

**Rekapitulace hodnot inventarizace k 31.12.2021
a porovnání s účetní evidencí**

Seznam rozvahových a podrozvahových účtů

číslo účtu	název	inventurní stav	účetní stav	inventurní stav	účetní stav	invent. rozdíl
		MD	MD	D	D	
013 0001	Software T	117 999,60	117 999,60			0,00
013		117 999,60	117 999,60			0,00
073 0001	Oprávky k software T			117 999,60	117 999,60	0,00
073				117 999,60	117 999,60	0,00
018 0000	Software S	326 068,20	326 068,20			0,00
018 0001	Software T	188 019,35	188 019,35			0,00
018 0002	Software projekt PSTŘ S	6 913,00	6 913,00			0,00
018 0201	Software - učební pomůckaT	183 753,84	183 753,84			0,00
018		704 754,39	704 754,39			0,00
078 0000	Oprávky k software S			326 068,20	326 068,20	0,00
078 0001	Oprávky k software T			188 019,35	188 019,35	0,00
078 0002	Oprávky k soft.PSTŘ S			6 913,00	6 913,00	0,00
078 0201	Oprávky k soft.-uč.pomůcka			183 753,84	183 753,84	0,00
078				704 754,39	704 754,39	0,00
021 0300	Jiné nebyt. domy	100 030 918,47	100 030 918,47			0,00
021 0400	Komunikace a veřej.osvětł.	1 795 003,00	1 795 003,00			0,00
021 0500	Jiné inženýrské sítě	6 352 149,94	6 352 149,94			0,00
021 0800	Ostatní stavby	17 045 044,68	17 045 044,68			0,00
021		125 223 116,09	125 223 116,09			0,00
081 0300	Oprávky jiné nebyt.domy			30 921 264,00	30 921 264,00	0,00
081 0400	Oprávky komunik.a veř.osvět.			882 302,00	882 302,00	0,00

081 0500	Oprávky jiné inž. sítě			3 288 602,00	3 288 602,00	0,00
081 0800	Oprávky ostatní stavby			4 050 471,00	4 050 471,00	0,00
081				39 142 639,00	39 142 639,00	0,00
022 0000	Dopravní prostředky	2 387 154,99	2 387 154,99			0,00
022 0200	Stroje,přístroje, zařízení	13 527 127,00	13 527 127,00			0,00
022 0201	Stroje,přístroje,zař-svěř.majetek	1 175 883,92	1 175 883,92			0,00
022 0400	Výpočetní a kancelářská tech.	887 733,07	887 733,07			0,00
022 0600	Učební pomůcky	98 210,00	98 210,00			0,00
022 0800	Inventář	41 463,00	41 463,00			0,00
022		18 117 571,98	18 117 571,98			0,00
082 0000	Oprávky dopr.prostředky			1 335 225,00	1 335 225,00	0,00
082 0200	Oprávky stroje,přístř.,zařízení			10 836 091,00	10 836 091,00	0,00
082 0201	Oprávky stroje,přístř.,zařízení SM			258 720,00	258 720,00	0,00
082 0400	Oprávky výp.a kancel.tech.			696 348,50	696 348,50	0,00
082 0600	Oprávky učební pomůcky			98 210,00	98 210,00	0,00
082 0800	Oprávky inventář			41 463,00	41 463,00	0,00
082				13 266 057,50	13 266 057,50	0,00
028 0200	Stroje,přístroje, zařízení S	184 821,36	184 821,36			0,00
028 0201	Stroje,přístroje, zařízení T	73 690,12	73 690,12			0,00
028 0400	Výpočetní a kancelář. tech. S	3 085 964,41	3 085 964,41			0,00
028 0401	Výpočetní a kancelář. tech. T	3 885 051,90	3 885 051,90			0,00
028 0402	Výpočetní tech. projekt ICT T	750 941,13	750 941,13			0,00
028 0403	Výpočetní tech. projekt CNC	53 242,60	53 242,60			0,00
028 0404	Výpočetní tech. projekt ICT S	616 120,89	616 120,89			0,00
028 0600	Učební pomůcky S	513 173,33	513 173,33			0,00
028 0601	Učební pomůcky T	1 855 255,80	1 855 255,80			0,00
028 0602	Učební pomůcky projekt PSTŘ T	1 323 502,85	1 323 502,85			0,00
028 0603	Učební pomůcky projekt PSTŘ S	1 197 507,30	1 197 507,30			0,00
028 0605	Učební pomůcky projekt NU T	62 657,76	62 657,76			0,00

028 0606	Učební pomůcky projekt NU S	84 169,00	84 169,00			0,00
028 0800	Inventář S	10 257 819,29	10 257 819,29			0,00
028 0801	Inventář T	6 866 369,97	6 866 369,97			0,00
028 0802	Inventář S FKSP	31 848,00	31 848,00			0,00
028 0803	Inventář T FKSP	51 281,60	51 281,60			0,00
028		30 893 417,31	30 893 417,31			0,00
088 0200	Opr.stroje,přístroje, zařízení S			184 821,36	184 821,36	0,00
088 0201	Opr.stroje,přístroje, zařízení T			73 690,12	73 690,12	0,00
088 0400	Opr.výpočet. a kancelář. tech. S			3 085 964,41	3 085 964,41	0,00
088 0401	Opr.výpočet. a kancelář. tech. T			3 885 051,90	3 885 051,90	0,00
088 0402	Opr.výpočet.tech. projekt ICT T			750 941,13	750 941,13	0,00
088 0403	Opr.výpočet. tech. projekt CNC			53 242,60	53 242,60	0,00
088 0404	Opr.výpočet. tech. projekt ICT S			616 120,89	616 120,89	0,00
088 0600	Oprávky učební pomůcky S			513 173,33	513 173,33	0,00
088 0601	Oprávky učební pomůcky T			1 855 255,80	1 855 255,80	0,00
088 0602	Opr.uč. pomůcky projekt PSTŘ T			1 323 502,85	1 323 502,85	0,00
088 0603	Opr.uč. pomůcky projekt PSTŘ S			1 197 507,30	1 197 507,30	0,00
088 0605	Opr.uč. pomůcky projekt NU T			62 657,76	62 657,76	0,00
088 0606	Opr.uč. pomůcky projekt NU S			84 169,00	84 169,00	0,00
088 0800	Oprávky inventář S			10 257 819,29	10 257 819,29	0,00
088 0801	Oprávky Inventář T			6 866 369,97	6 866 369,97	0,00
088 0802	Oprávky inventář S FKSP			31 848,00	31 848,00	0,00
088 0803	Oprávky inventář T FKSP			51 281,60	51 281,60	0,00
088				30 893 417,31	30 893 417,31	0,00
031 0400	Zastavěná plocha	4 282 379,67	4 282 379,67			0,00
031 0500	Ostatní pozemky	14 110 828,84	14 110 828,84			0,00
031		18 393 208,51	18 393 208,51			0,00
032 0600	Kulturní předměty	32 000,00	32 000,00			0,00
032		32 000,00	32 000,00			0,00

042 0213	NDHM - jiné nebyt.domy	544 500,00	544 500,00			0,00
042 0221	NDHM - dopravní prostředky	0,00	0,00			0,00
042		544 500,00	544 500,00			0,00
111 0200	Prádlo,oděvy a ochr.pom.	0,00	0,00			0,00
111 0600	Potraviny	0,00	0,00			0,00
111		0,00	0,00			0,00
112 0200	Prádlo,oděvy a ochr.pom.	17 999,70	17 999,70			0,00
112 0600	Potraviny	22 005,82	22 005,82			0,00
112 0650	Pohonné hmoty	13 229,75	13 229,75			0,00
112		53 235,27	53 235,27			0,00
241 0000	Běžný účet CZK	6 932 060,57	6 932 060,57			0,00
241 0400	RF - ze zlepšeného HV	1 443 620,68	1 443 620,68			0,00
241 0500	RF - z ostatních zdrojů	152 967,30	152 967,30			0,00
241 0600	IF	826 448,53	826 448,53			0,00
241 0700	FO	360 304,01	360 304,01			0,00
241		9 715 401,09	9 715 401,09			0,00
243 0000	Běžný účet FKSP	547 960,36	547 960,36			0,00
243		547 960,36	547 960,36			0,00
261 0100	Pokladna CZK HČ č. 1 S	13 435,00	13 435,00			0,00
261 0101	Pokladna CZK HČ č. 2 T	6 017,00	6 017,00			0,00
261		19 452,00	19 452,00			0,00
262 0100	Peníze na cestě-hl.činnost	0,00	0,00			0,00
262 0900	Peníze na cestě převod mezi účty	0,00	0,00			0,00
262		0,00	0,00			0,00
311 0000	Odběratelé	101 998,09	101 998,09			0,00
311 0002	Odběratelé přijaté dobropisy	613 229,77	613 229,77			0,00
311 0003	Odběratelé sl.byť Truhlář	0,00	0,00			0,00
311 0004	Odběratelé ZŠ Husova	8 136,00	8 136,00			0,00
311		723 363,86	723 363,86			0,00

314 0000	KPZ- teplo škola + dílny	0,00	0,00			0,00
314 0001	KPZ- teplo DM + stravovna	0,00	0,00			0,00
314 0002	KPZ - el.energie škola + dílny	0,00	0,00			0,00
314 0003	KPZ - vodné a stočné DM, str.	99 440,00	99 440,00			0,00
314 0004	KPZ-vodné a stočné m.škola	12 400,00	12 400,00			0,00
314 0005	KPZ -vodné a stočné škola,dílny	23 500,00	23 500,00			0,00
314 0006	KPZ-vodné a stočné Okružní	8 900,00	8 900,00			0,00
314 0007	KPZ-vodné a stočné Pans.dvůr	22 560,00	22 560,00			0,00
314 0008	KPZ-vodné a stočné Povrly	8 200,00	8 200,00			0,00
314 0009	KPZ-stočné-sráž.voda Čelakov.	0,00	0,00			0,00
314 0010	KPZ-el.energie Okružní	0,00	0,00			0,00
314 0011	KPZ-plyn Povrly	0,00	0,00			0,00
314 0800	KPZ - ostatní	0,00	0,00			0,00
314		175 000,00	175 000,00			0,00
315 0300	Jiné pohl.z HČ-strava ZŠ,Husova	0,00	0,00			0,00
315 0600	Jiné pohl.z HČ-ostatní	0,00	0,00			0,00
315 0601	Jiné pohl.z HČ - Truhlář byt	0,00	0,00			0,00
315 0603	Jiné pohl.z HČ - telefony	0,00	0,00			0,00
315 0604	Jiné pohl.z HČ - T MOBIL	0,00	0,00			0,00
315 0605	Jiné pohl.z HČ - Vodafone	0,00	0,00			0,00
315 0606	Jiné pohl.z HČ - PPP	0,00	0,00			0,00
315 0607	Jiné pohl.z HČ - žáci	0,00	0,00			0,00
315 0608	Jiné pohl.z HČ - FKSP	0,00	0,00			0,00
315		0,00	0,00			0,00
321 0000	Dodavatelé neinvestiční			306 006,87	306 006,87	0,00
321 0001	Dodavatelé investiční			0,00	0,00	0,00
321 0800	Dodavatelé FKSP			0,00	0,00	0,00
321				306 006,87	306 006,87	0,00
324 0200	KPZ-strava cizí			2 154,00	2 154,00	0,00

324 0201	KPZ- strava žáci			22 410,00	22 410,00	0,00
324 0600	KPZ - lyžák			0,00	0,00	0,00
324 0900	KPZ - ostatní			5 000,00	5 000,00	0,00
324 0902	KPZ - Metrostav			3 493,00	3 493,00	0,00
324 0905	KPZ - Truhlář sl.byť			0,00	0,00	0,00
324				33 057,00	33 057,00	0,00
331 0000	Zaměstnanci			3 973 323,00	3 973 323,00	0,00
331 0001	Žáci			37 339,00	37 339,00	0,00
331				4 010 662,00	4 010 662,00	0,00
335 0150	Prov.zálohy zaměst.-nákupy	0,00	0,00			0,00
335 0300	Pohl.za zaměst.-půjčka FKSP Halbich	0,00	0,00			0,00
335 0500	Pohl.za zaměst.-ostatní	0,00	0,00			0,00
335 0501	Pohl.za zaměst.-strava T	0,00	0,00			0,00
335 0502	Pohl.za zaměst.-strava S	0,00	0,00			0,00
335 0504	Pohl.za zaměst.-telefony	43,00	43,00			0,00
335 0505	Pohl.za zaměst.-FKSP	0,00	0,00			0,00
335 0506	Pohl. za zaměst.-sl.byť Truhlář	274,00	274,00			0,00
335		317,00	317,00			0,00
336 0000	Závazky ze soc. zab.-organizace			1 234 720,00	1 234 720,00	0,00
336 0200	Závazky ze soc. zab.-zaměst.			323 677,00	323 677,00	0,00
336				1 558 397,00	1 558 397,00	0,00
337 0000	Závazky ze zdr.poj.-organizace			448 079,00	448 079,00	0,00
337 0200	Závazky ze zdr.poj.-zaměstnanec			226 358,00	226 358,00	0,00
337				674 437,00	674 437,00	0,00
341 0300	Daň z příjmu ve lhůtě splat.			0,00	0,00	0,00
341				0,00	0,00	0,00
342 0240	Místní popl. z ubyt.kapacity			120,00	120,00	0,00
342 0360	Daň ze záv.činnosti ve lhůtě spl.			468 283,00	468 283,00	0,00
342 0480	Daň ze záv.činnosti srážková			2 301,00	2 301,00	0,00

342				470 704,00	470 704,00	0,00
343 0020	DPH na výstupu 15 %			0,00	0,00	0,00
343 0021	DPH na výstupu 21 %			0,00	0,00	0,00
343 0022	DPH na výstupu 21 % PDP			0,00	0,00	0,00
343 0030	DPH na vstupu 15 % plný odp.			0,00	0,00	0,00
343 0031	DPH na vstupu 15 % kr.odp.			0,00	0,00	0,00
343 0032	DPH na vstupu 21% plný odp.			0,00	0,00	0,00
343 0040	DPH zúčtování s FÚ			63 660,00	63 660,00	0,00
343				63 660,00	63 660,00	0,00
346 0000	Pohl. za VÚVI UZ 33353 SR	0,00	0,00			0,00
346 0002	Pohl. za VÚVI UZ 33049 SR	0,00	0,00			0,00
346 0006	Pohl. za VÚVI UZ 33038 SR	0,00	0,00			0,00
346		0,00	0,00			0,00
348 0000	Pohl.za vybr. MVI-tr.provoz	0,00	0,00			0,00
348 0001	Pohl.za vybr. MVI- UZ 00039	0,00	0,00			0,00
348 0002	Pohl.za vybr. MVI- UZ 00038	0,00	0,00			0,00
348 0005	Pohl.za vybr. MVI- ost.dotace zř.	0,00	0,00			0,00
348		0,00	0,00			0,00
349 0500	Závazky k vybr. MVI-investiční			0,00	0,00	0,00
349				0,00	0,00	0,00
374 0000	KPZ na transfery - nein.UZ 33353			0,00	0,00	0,00
374 0005	KPZ na transfery - nein.Mod.škola			700 000,00	70 000,00	0,00
374				700 000,00	70 000,00	0,00
377 0200	Ost.krátkodobé pohledávky DČ	0,00	0,00			0,00
377		0,00	0,00			0,00
378 000	OKZ-FKSP			0,00	0,00	0,00
378 0900	OKZ-přeplatky žáci			0,00	0,00	0,00
378 0901	OKZ deponované mzdy			0,00	0,00	0,00
378 0902	OKZ motivační program			0,00	0,00	0,00

378 0903	OKZ - ostatní			16 643,00	16 643,00	0,00
378				16 643,00	16 643,00	0,00
381 0000	Náklady příštích období	129 989,32	129 989,32			0,00
381		129 989,32	129 989,32			0,00
384 0600	Výnosy příštích období-ostatní			15 000,00	15 000,00	0,00
384				15 000,00	15 000,00	0,00
388 0000	DÚA - dotace UZ 33353	0,00	0,00			0,00
388 0005	DÚA - dotace Moderní škola	468 480,40	468 480,40			0,00
388 0012	DÚA - dotace UZ 33063	2 051 630,00	2 051 630,00			0,00
388		2 520 110,40	2 520 110,40			0,00
389 0200	DÚP vod. a stoč. DM			104 491,00	104 491,00	0,00
389 0201	DÚP vodné a stoč.MŠ			18 218,00	18 218,00	0,00
389 0202	DÚP vod. a stoč. škola			34 970,00	34 970,00	0,00
389 0203	DÚP vod.a stoč. PD			22 560,00	22 560,00	0,00
389 0204	DÚP vod. a stoč. Povrly			8 200,00	8 200,00	0,00
389 0205	DÚP vod. a stoč. Okružní			8 900,00	8 900,00	0,00
389 0206	DÚP srážková voda			0,00	0,00	0,00
389 0400	DÚP plyn Povrly			0,00	0,00	0,00
389 0600	DÚP teplo DM			0,00	0,00	0,00
389 0601	DÚP teplo škola			0,00	0,00	0,00
389				197 339,00	197 339,00	0,00
401 0200	JÚJ -svěření majetku PO			106 060 744,12	106 060 744,12	0,00
401 0400	JÚJ - Investiční transfery			57 298,00	57 298,00	0,00
401 0600	JÚJ ostatní			4 180 837,96	4 180 837,96	0,00
401 0902	JÚJ - Fond oběžných aktiv			373 843,62	373 843,62	0,00
401				110 672 723,70	110 672 723,70	0,00
403 0300	Investiční transfer projekt NU			0,00	0,00	0,00
403				0,00	0,00	0,00
406 0500	Oceň.rozdíly při změně metody			-397 180,00	-397 180,00	0,00

406				-397 180,00	-397 180,00	0,00
411	Fond odměn			360 304,01	360 304,01	0,00
412	FKSP			630 109,29	630 109,29	0,00
413	Rezervní fond ze zl.HV			1 443 620,68	1 443 620,68	0,00
414	Rezervní fond z ost.titulů			152 967,30	152 967,30	0,00
416	Investiční fond			826 448,53	826 448,53	0,00
472 0000	DPZ na trasnfery UZ 33063			2 051 630,00	2 051 630,00	0,00
472				2 051 630,00	2 051 630,00	0,00
493 0000	VH běžného ÚO - dopl.činnost			68 868,72	68 868,72	0,00
493 0300	VH běžného ÚO - hlavní činnost	68 868,72	68 868,72			0,00
493		68 868,72	68 868,72	68 868,72	68 868,72	0,00
Celkem rozvahové účty		207 980 265,90	207 980 265,90	#ODKAZ!	#ODKAZ!	0,00
						0,00
Podrozvahová evidence						0,00
901 0000	Jiný DDNM S	251 371,10	251 371,10			0,00
901 0001	Jiný DDNM T	21 596,00	21 596,00			0,00
901		272 967,10	272 967,10			0,00
902 0000	Jiný DDHM S	1 378 547,98	1 378 547,98			0,00
902 0000	Jiný DDHM T	3 757 034,72	3 757 034,72			0,00
902		5 135 582,70	5 135 582,70			0,00
905 0300	Vyřazené pohledávky	416 350,40	416 350,40			0,00
905		416 350,40	416 350,40			0,00
909 0500	Ostatní majetek-Kampus řemesel	20 087 800,00	20 087 800,00			0,00
909 0501	Ostatní majetek-Kampus řemesel	1 137 400,00	1 137 400,00			0,00
909 0504	Ostatní majetek REKO škola	23 177 199,97	23 177 199,97			0,00
909		44 402 399,97	44 402 399,97			0,00
966 0300	DPP - výpůjčka S			329 674,67	329 674,67	0,00
152930,95	DPP - výpůjčka T			152 930,95	152 930,95	0,00
966 0303	DPP - výpůjčka ROP S			10 661 403,75	10 661 403,75	0,00

966 0304	DPP - výpůjčka ROP T			27 728 587,96	27 728 587,96	0,00
966 0305	DPP - výpůjčka S Tech.vzděl.			866 678,23	866 678,23	0,00
966 0306	DPP - výpůjčka T Tech.vzděl.			785 252,29	785 252,29	0,00
966				40 524 527,85	40 524 527,85	0,00
968 0300	DPZ-cizí majetek automaty			0,00	0,00	0,00
968 0301	DPZ-cizí majetek zřizovatele			0,00	0,00	0,00
968				0,00	0,00	0,00
999 0999	Vyrovnávací účet k PE	-50 227 300,17	-50 227 300,17	-40 524 527,85	-40 524 527,85	0,00
Celkem podrozvahové účty		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Inventarizaci k 31. 12. 2021 nebyly zjištěny žádné rozdíly.

Za HIK :

Předseda : Jaroslava Weinertová

Členové : PaedDr. Alena Poradová

Ing. Patrick Gurský

Za organizaci:

Ředitel : PhDr. Mgr. Vítězslav Štefl, Ph.D.

V Ústí n.L. dne 20. 1. 2022

