

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2021

Název příspěvkové organizace: Obchodní akademie a jazyková škola
s právem státní jazykové zkoušky,
Ústí nad Labem

IČ: 44556969

Číslo organizace: 7240

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

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			119 227 392.06	56 435 809.04	62 791 583.02	61 141 000.84
A.	Stálá aktiva		106 225 332.19	56 435 809.04	49 789 523.15	50 479 135.65
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		916 570.56	882 759.46	33 811.10	45 091.10
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Software	013	183 728.60	149 917.50	33 811.10	45 091.10
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	732 841.96	732 841.96	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		105 308 761.63	55 553 049.58	49 755 712.05	50 434 044.55
1.	Pozemky	031	4 559 539.00	0.00	4 559 539.00	4 559 539.00
2.	Kulturní předměty	032	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Stavby	021	64 907 508.48	25 710 286.00	39 197 222.48	40 384 526.48
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	13 155 386.23	8 143 614.16	5 011 772.07	5 489 979.07
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	21 699 149.42	21 699 149.42	0.00	0.00
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	987 178.50	0.00	987 178.50	0.00
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	0.00	0.00	0.00	0.00
III.	Dlouhodobý finanční majetek		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0.00	0.00	0.00	0.00
IV.	Dlouhodobé pohledávky		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0.00	0.00	0.00	0.00

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
B.	Oběžná aktiva		13 002 059.87	0.00	13 002 059.87	10 661 865.19
I.	Zásoby		1 974.00	0.00	1 974.00	1 554.00
1.	Pořízení materiálu	111	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Materiál na skladě	112	1 974.00	0.00	1 974.00	1 554.00
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		4 894 805.77	0.00	4 894 805.77	2 573 792.58
1.	Odběratelé	311	44 248.54	0.00	44 248.54	82 724.80
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	196 167.73	0.00	196 167.73	180 020.00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	0.00	0.00	0.00	0.00
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	936 000.00	0.00	936 000.00	0.00
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0.00	0.00	0.00	0.00
30.	Náklady příštích období	381	19 138.50	0.00	19 138.50	96 873.78
31.	Příjmy příštích období	385	35 000.00	0.00	35 000.00	59 999.00
32.	Dohadné účty aktivní	388	3 610 466.00	0.00	3 610 466.00	2 135 203.00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	53 785.00	0.00	53 785.00	18 972.00
III.	Krátkodobý finanční majetek		8 105 280.10	0.00	8 105 280.10	8 086 518.61
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	7 525 233.99	0.00	7 525 233.99	7 436 329.62
10.	Běžný účet FKSP	243	488 691.40	0.00	488 691.40	556 084.16
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	91 354.71	0.00	91 354.71	94 104.83

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Obchodní akademie a jazyková škola
s právem státní jazykové zkoušky,
Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Pařížská 1670/15, Ústí nad Labem-centrum, 400 01 Ústí nad Labem, Příspěvková
organizace, IČ: 44556969
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 31.01.2022 09:03:20

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM			62 791 583.02	61 141 000.84
C.	Vlastní kapitál		51 814 478.44	52 632 341.77
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		49 788 669.15	50 529 460.15
1.	Jmění účetní jednotky	401	48 380 586.15	49 045 844.23
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	1 408 083.00	1 483 615.92
4.	Kurzové rozdíly	405	0.00	0.00
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		2 024 928.66	2 102 881.62
1.	Fond odměn	411	3 000.31	3 000.31
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	558 158.64	630 151.30
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	726.29	726.29
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	834 923.40	1 260 141.78
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	628 120.02	208 861.94
III.	Výsledek hospodaření		880.63	0.00
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		880.63	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		10 977 104.58	8 508 659.07
I.	Rezervy		0.00	0.00
1.	Rezervy	441	0.00	0.00
II.	Dlouhodobé závazky		3 124 651.00	2 135 203.00
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	3 124 651.00	2 135 203.00

			1	2
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
III.	Krátkodobé závazky		7 852 453.58	6 373 456.07
1.	Krátkodobé úvěry	281	0.00	0.00
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0.00	0.00
5.	Dodavatelé	321	1 820 814.18	211 654.41
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	0.00	0.00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0.00	0.00
10.	Zaměstnanci	331	3 270 590.00	2 950 212.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0.00	0.00
12.	Sociální zabezpečení	336	1 266 335.00	1 234 266.00
13.	Zdravotní pojištění	337	546 638.00	532 369.00
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	433 517.00	629 060.00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	0.00	0.00
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0.00	0.00
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0.00	0.00
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0.00	0.00
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	0.00	0.00
35.	Výdaje příštích období	383	49 854.99	443 028.30
36.	Výnosy příštích období	384	151 408.68	140 853.36
37.	Dohadné účty pasivní	389	250 167.73	180 020.00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	63 128.00	51 993.00

Jméno a podpis osoby odpovědné za sestavení:

Sestaveno dne:

26. 01. 2022

Obchodní akademie a jazyková škola
s právem státní jazykové zkoušky,
Ústí nad Labem, příspěvková organizace
Patiřská 15, 400 01 Ústí nad Labem
IČ: 44556969 (4)

Jméno a podpis statutárního orgánu:

Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Obchodní akademie a jazyková škola
s právem státní jazykové zkoušky,
Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Pařížská 1670/15, Ústí nad Labem-centrum, 400 01 Ústí nad Labem, Příspěvková
organizace, IČ: 44556969
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 31.01.2022 08:58:22

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		61 807 930.82	125 048.13	55 647 824.61	68 633.72
I.	Náklady z činnosti		61 799 735.46	125 048.13	55 636 448.60	68 633.72
1.	Spotřeba materiálu	501	1 162 194.54	0.00	834 545.12	0.00
2.	Spotřeba energie	502	1 760 428.51	0.00	1 602 873.79	0.00
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	68 711.00	0.00	88 480.00	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	1 361 171.62	0.00	842 646.56	0.00
9.	Cestovné	512	33 142.00	768.00	12 159.00	0.00
10.	Náklady na reprezentaci	513	14 170.20	0.00	6 382.80	0.00
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Ostatní služby	518	846 738.29	65 404.13	832 593.39	23 633.72
13.	Mzdové náklady	521	39 772 180.00	58 200.00	35 816 305.00	45 000.00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	13 137 025.00	676.00	11 843 893.00	0.00
15.	Jiné sociální pojištění	525	163 196.00	0.00	147 034.00	0.00
16.	Zákonné sociální náklady	527	1 065 959.30	0.00	881 330.22	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	1 500.00	0.00	14 595.96	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	1 676 791.00	0.00	1 690 019.00	0.00
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0.00	0.00	0.00	0.00
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0.00	0.00	0.00	0.00
31.	Prodané pozemky	554	0.00	0.00	0.00	0.00
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	0.00	0.00	0.00	0.00
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	0.00	0.00	0.00	0.00
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	0.00	0.00	0.00	0.00
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	724 472.50	0.00	1 011 410.36	0.00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	12 055.50	0.00	12 180.40	0.00
II.	Finanční náklady		8 195.36	0.00	11 376.01	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	8 195.36	0.00	11 376.01	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

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		61 777 659.58	156 200.00	55 640 258.33	76 200.00
I.	Výnosy z činnosti		1 351 653.39	156 200.00	1 263 862.86	76 200.00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	838 105.68	156 200.00	500 379.00	76 200.00
3.	Výnosy z pronájmu	603	252 308.00	0.00	442 243.00	0.00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Jiné pokuty a penále	642	0.00	0.00	0.00	0.00
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	0.00	0.00	0.00	0.00
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0.00	0.00	0.00	0.00
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	0.00	0.00	0.00	0.00
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0.00	0.00	0.00	0.00
16.	Čerpání fondů	648	12 058.00	0.00	254 724.36	0.00
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	249 181.71	0.00	66 516.50	0.00
II.	Finanční výnosy		2 337.89	0.00	2 556.13	0.00
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Úroky	662	2 337.89	0.00	2 036.97	0.00
3.	Kurzové zisky	663	0.00	0.00	519.16	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		60 423 668.30	0.00	54 373 839.34	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	60 423 668.30	0.00	54 373 839.34	0.00
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-	-30 271.24	31 151.87	-7 566.28	7 566.28
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	-30 271.24	31 151.87	-7 566.28	7 566.28

Jméno a podpis osoby odpovědné za sestavení:

Sestaveno dne:

26. 01. 2022

Obchodní akademie a jazyková škola
s právem státní jazykové zkoušky,
Ústí nad Labem, příspěvková organizace
Patiřská 15, 400 01 Ústí nad Labem
IČ: 44556909 (4)

Jméno a podpis statutárního orgánu:

Příloha ZÁKLADNÍ	
Obchodní akademie a jazyková škola s právem státní jazykové zkoušky, Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Pařížská 1670/15, Ústí nad Labem-centrum, 400 01 Ústí nad Labem, Příspěvková organizace, IČ: 44556969 sestavená k 31.12.2021 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 31.01.2022 08:58:44	

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		10 061 984.02	10 066 001.69
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	1 376 154.33	1 376 154.33
2.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	8 003 156.82	8 007 174.49
3.	Vyřazené pohledávky	905	7 690.00	7 690.00
4.	Vyřazené závazky	906	0.00	0.00
5.	Ostatní majetek	909	674 982.87	674 982.87
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z 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		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	0.00	0.00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	0.00	0.00
P.VII.	Další podmíněné závazky		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	0.00	0.00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	0.00	0.00
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	0.00	0.00
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0.00	0.00
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	0.00	0.00
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0.00	0.00
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	0.00	0.00
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	0.00	0.00
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		0.00	0.00
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	0.00	0.00
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	0.00	0.00
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	0.00	0.00
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	0.00	0.00
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	10 061 984.02	10 066 001.69

Příloha

ZÁKLADNÍ

Obchodní akademie a jazyková škola
s právem státní jazykové zkoušky,
Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Pařížská 1670/15, Ústí nad Labem-centrum, 400 01 Ústí nad Labem, Příspěvková organizace, IČ: 44556969
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 31.01.2022 08:59:10

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	75 532.92	75 532.92

Příloha**Fond kulturních a sociálních potřeb****ZÁKLADNÍ**

Obchodní akademie a jazyková škola
s právem státní jazykové zkoušky,
Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Pařížská 1670/15, Ústí nad Labem-centrum, 400 01 Ústí nad Labem, Příspěvková
organizace, IČ: 44556969
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 31.01.2022 08:59:56

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	630 151.30
A.II.	Tvorba fondu	778 449.24
1.	Základní příděl	778 449.24
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	850 441.90
1.	Půjčky na bytové účely	0.00
2.	Stravování	58 125.00
3.	Rekreace	367 740.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	252 118.90
5.	Sociální výpomoci a půjčky	0.00
6.	Poskytnuté peněžní dary	54 000.00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	92 200.00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0.00
9.	Ostatní užití fondu	26 258.00
A.IV.	Konečný stav fondu	558 158.64

Příloha**Rezervní fond****PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE**

Obchodní akademie a jazyková škola
s právem státní jazykové zkoušky,
Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Pařížská 1670/15, Ústí nad Labem-centrum, 400 01 Ústí nad Labem, Příspěvková
organizace, IČ: 44556969
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 31.01.2022 08:59:56

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	1 260 868.07
D.II.	Tvorba fondu	830 131.40
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	0.00
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	827 131.40
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	0.00
4.	Peněžní dary - účelové	0.00
5.	Peněžní dary - neúčelové	3 000.00
6.	Ostatní tvorba	0.00
D.III.	Čerpání fondu	1 255 349.78
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	1 255 349.78
D.IV.	Konečný stav fondu	835 649.69

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

Obchodní akademie a jazyková škola
s právem státní jazykové zkoušky,
Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Pařížská 1670/15, Ústí nad Labem-centrum, 400 01 Ústí nad Labem, Příspěvková
organizace, IČ: 44556969
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 31.01.2022 08:59:56

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	208 861.94
F.II.	Tvorba fondu	1 601 258.08
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	1 601 258.08
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	1 182 000.00
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	0.00
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0.00
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	1 182 000.00
4.	Navyšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	0.00
F.IV.	Konečný stav fondu	628 120.02

Příloha	
Stavby	
ZÁKLADNÍ	
Obchodní akademie a jazyková škola s právem státní jazykové zkoušky, Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Pařížská 1670/15, Ústí nad Labem-centrum, 400 01 Ústí nad Labem, Příspěvková organizace, IČ: 44556969 sestavená k 31.12.2021 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 31.01.2022 09:00:05	

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	64 907 508.48	25 710 286.00	39 197 222.48	40 384 526.48
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	61 527 749.13	24 341 481.00	37 186 268.13	38 305 976.13
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
.	Ostatní stavby	3 379 759.35	1 368 805.00	2 010 954.35	2 078 550.35

Příloha

Pozemky

ZÁKLADNÍ

Obchodní akademie a jazyková škola
s právem státní jazykové zkoušky,
Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Pařížská 1670/15, Ústí nad Labem-centrum, 400 01 Ústí nad Labem, Příspěvková
organizace, IČ: 44556969
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 31.01.2022 09:00:11

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	4 559 539.00	0.00	4 559 539.00	4 559 539.00
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	1 128 160.00	0.00	1 128 160.00	1 128 160.00
H.5.	Ostatní pozemky	3 431 379.00	0.00	3 431 379.00	3 431 379.00

Příloha

ZÁKLADNÍ

Obchodní akademie a jazyková škola
s právem státní jazykové zkoušky,
Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Pařížská 1670/15, Ústí nad Labem-centrum, 400 01 Ústí nad Labem, Příspěvková
organizace, IČ: 44556969
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 31.01.2022 09:00:18

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

Obchodní akademie a jazyková škola
s právem státní jazykové zkoušky,
Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Pařížská 1670/15, Ústí nad Labem-centrum, 400 01 Ústí nad Labem, Příspěvková
organizace, IČ: 44556969
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 31.01.2022 09:00:18

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:

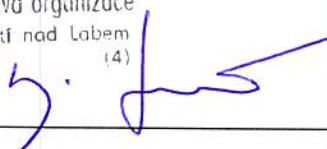


Sestaveno dne:

26. 01. 2022

Obchodní akademie a jazyková škola
s právem státní jazykové zkoušky,
Ústí nad Labem, příspěvková organizace
Pařížská 15, 400 01 Ústí nad Labem
IČ: 44556969 (4)

Jméno a podpis statutárního orgánu:



**Obchodní akademie a jazyková škola s právem státní jazykové zkoušky,
Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Pařížská 1670/15**

**Závěrečný inventarizační zápis
o provedené inventarizaci majetku, pohledávek a závazků v roce 2021**

Dle příkazu ředitele školy č. 1/2021 byla na Obchodní akademii, Ústí nad Labem, Pařížská 15 provedena inventarizace majetku, pohledávek a závazků k 31. 12. 2021, fyzická inventura probíhala ve dnech 1. 12. 2021 – 3. 1. 2022.

Příkazem č. 1/2021 byla ustanovena hlavní inventarizační komise v tomto složení:

Předseda: Mgr. Aleš Běhounek
Členové: Jaroslav Chlapec
Ing. František Hrdina

Příkazem č. 1/2021 – byla ustanovena hlavní likvidační komise v tomto složení:

Předseda: Jaroslav Chlapec
Členové: Miroslav Kořenský
Mgr. Marek Semančík

Příkazem č. 1/2021 – učební pomůcky (sbírky) - byla ustanovena dílčí inventarizační komise v tomto složení:

Předseda: Ing. Blanka Babická
Členové: Ing. Jana Sekáčová
J. Chlapec, příslušní správci sbírek

Příkazem č. 1/2021 – pokladna - byla ustanovena dílčí inventarizační komise v tomto složení:

Předseda: L. Tomášková
Členové: I. Motyčková, M. Holubová, I. Bechyňová, Ing. Č. Celer

Fyzická kontrola pokladny byla provedena 3. 1. 2022. Kontrolou nebyl zjištěn žádný rozdíl. Pokladní hotovost souhlasí s řádně označenou pokladní knihou.

261-0100 Pokladna k 31. 12. 2021	31 710,00 Kč
261-0101 Pokladna k 31. 12. 2021	42 146,00 Kč
261-0104 Pokladna k 31. 12. 2021	2 042,00 Kč
261-0800 Pokladna valutová	15 456,71 Kč

Příkazem č. 1/2021 – peněžní prostředky na účtech, pohledávky, závazky, fondy, předměty OE - byla ustanovena dílčí inventarizační komise v tomto složení:

Předseda: Marcela Holubová
Členové: Lenka Tomášková, Ing. Otto Münch

Do dílčí inventarizační komise Pařížská a Bratislavská byly ustanoveny:

Předseda: Mgr. Blanka Bürgermeisterová
Členové: Marcela Holubová, Ing. Jana Sekáčová

Do dílčí inventarizační komise Národního odboje byli ustanoveni:

Předseda: Ing. Radka Mládková
Členové: Irena Bechyňová, Mgr. Marcela Dalihodová

Stavy účtů k 31. 12. 2021

241-0000 Běžný účet	5 889 025,24 Kč
241-0001 Běžný účet – Stravné	806,00 Kč
241-0002 JŠ	12 843,50 Kč
241-0063 Šablony	0,00 Kč
241-0400 RF – ze zlep. HV	726,29 Kč
241-0500 RF – z ost. zdrojů	834 923,40 Kč
241-0600 fond reprodukce majetku	628 120,02 Kč
241-0700 fond odměn	3 000,31 Kč
241-0800 Běžný účet v EUR	143 967,69 Kč
241-0900 VHČ	11 821,54 Kč
243-0000 FKSP	488 691,40 Kč

411 – FO	- 3 000,31 Kč
412 – FKSP	- 558 158,64 Kč
413 – RF	- 726,29 Kč
416 – IF	- 628 120,02 Kč

Výsledek hospodaření: + 880,63 Kč

311 – Pohledávky k 31. 12. 2021 – 44 248,54 Kč

Viz. příložený seznam

321 – Závazky k 31. 12. 2021 – 1 802 844,18 Kč

Viz. příložený seznam

342– 0360 záloha na daň ze závislé činnosti

- 430 832,00 Kč – MZVL 12/2021

342-0480 srážková daň

- 2 685 Kč – MZVL 12/2021

336, 337 závazky k SZP

- 1 812 973,00 Kč - MZVL 12/2021

331 – mzdy zaměstnanců

- 3 270 590 Kč - MZVL 12/2021

Jedná se o mzdy zaměstnanců za měsíc prosinec 2021 zúčtované v lednu 2022.

Investiční fond (416):

Stav k 31. 12. 2021 – z rozvahy	- 628 120,02 Kč
finanční krytí	- 628 120,02 Kč
počáteční stav:	- 208 861,94 Kč
tvorba 01 -12/2021 celkem	- 1 601 258,08 Kč
z toho: tvorba odpisů celkem:	- 1 601 258,08 Kč
čerpání 01 – 12/2021 celkem	1 182 000,00 Kč
z toho: čerpání odvod do rozpočtu zřizovatele	1 182 000,00 Kč
čerpání na pořízení DHM	0,00 Kč
čerpání na opravu majetku	0,00 Kč

Rezervní fond (413):

Stav k 31. 12. 2021 – z rozvahy	- 726,29 Kč
finanční krytí	- 726,29 Kč
tvorba 01 – 12/2021 celkem	0,00 Kč
z toho: přijaté dary celkem	0,00 Kč
čerpání 01 – 12/2021 celkem	0,00 Kč

Příkazem č. 1 byla provedena inventura jednotlivých poschodí školy.

Předsedové jednotlivých poschodí: Mgr. Petlák, Mgr. Mařík, Ing. Potměšilová, Mgr. Sekáčová, Bc. Holubová, Ing. Hrdina, Mgr. Krovová.

Za jednotlivé sbírky zodpovídají jmenovaní správci sbírek, kteří jsou písemně jmenováni ředitelem školy. Každý správce sbírky eviduje přírůstky a úbytky v jednotlivých sbírkách. Za roční inventarizaci jednotlivých úseků zodpovídá komise, která je každoročně jmenována ředitelem školy.

Místní seznamy, které jsou zpracovány v počítačové podobě, se porovnávají se skutečným stavem majetku v jednotlivých třídách a kabinetech. Doporučením je, aby o všech přesunech bylo neprodleně informováno ekonomické oddělení a správci jednotlivých sbírek a místností.

Celkové soupisy majetku jsou uloženy v kanceláři školy ve svazku inventarizace. Skutečný stav majetku odpovídá účetnímu stavu majetku.

Stavy majetkových účtů k 31. 12. 2021

Název účtu	Zůstatek k 1.1.2021	Obrat MD	Obrat D	Nový zůstatek k 31.12.2021
013 - DNM	183 728,60	0,00	0,00	183 728,60
018 - DDNM	725 091,96	7 750,00	0,00	732 841,96
021 – budovy	64 907 508,48	0,00	0,00	64 907 508,48
022 – DHM	13 155 386,23	0,00	0,00	13 155 386,23
028 – DDHM	21 805 444,01	716 722,50	823 017,09	21 699 149,42
031 – pozemky	4 559 539,00	0,00	0,00	4 559 539,00

Nezaplacené pohledávky

Účet 311

Rok 2021

FAV 81	Radka Marečková	250,00 Kč	datum splatnosti: 07. 01. 2022
FAV 82	Dobrovolnické centrum	2 000,00 Kč	datum splatnosti: 07. 01. 2022
FAV 83	Tepelné hospodářství	41 998,54 Kč	datum splatnosti: 24. 01. 2022

Účet 377

Stravné studenti prosinec 2021

53 785,00 Kč

Inventarizace proběhla podle platných předpisů.

Zapsal: J. Chlapec

Dne: 26. 1. 2022

Hlavní inventarizační komise:

Předseda: Mgr. Aleš Běhounek

Členové: Jaroslav Chlapec, Ing. František Hrdina

Ředitel školy: Ing. Roman Jireš

Obchodní akademie a jazyková škola
s právem státní jazykové zkoušky,
Ústí nad Labem, příspěvková organizace
Pafížská 15, 400 01 Ústí nad Labem
IČ. 44556969 (4)