

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2021

Název příspěvkové organizace: Základní umělecká škola, Teplice,
Chelčického 4

IČ: 46071172

Číslo organizace: 6080

Účetní výkazy byly přijaty do CSÚIS bez připomínek.

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

- 1) zpráva auditora o ověření účetní závěrky za r. 2021
- 2) rozvaha k 31.12.2021
- 3) výkaz zisku a ztráty k 31.12.2021
- 4) příloha k 31.12.2021
- 5) finanční hospodaření k 31.12.2021
- 6) krytí účtů peněžních fondů k 31.12.2021
- 7) rezervní fond k 31.12.2021
- 8) fond investic k 31.12.2021
- 9) návrh na rozdělení výsledku hospodaření k 31.12.2021
- 10) inventarizační zpráva za r. 2021

Odbor SMT neshledal důvody pro neschválení účetní závěrky.

Dne: 20.4.2022

Za odbor SMT: Mgr. Roman Kovář



Z p r á v a

nezávislého auditora

k ověření účetní závěrky za rok 2021

určená pro zřizovatele příspěvkové organizace

**Základní umělecká škola Teplice,
Chelčického 4, příspěvková
organizace**

se sídlem

Chelčického 345/4, Teplice

PSČ: 41501

IČ: 46071172

PKM AUDIT Consulting s.r.o.

Auditorské oprávnění č. 454

společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeného Městským obchodním soudem v Praze, oddíl C
vložka 109482, se sídlem Národní třída 43/365, 110 00 Praha 1

Odpovědný auditor Ing. Luboš Marek

zapsaný v seznamu auditorů

Komory auditorů České republiky pod číslem audit. oprávnění 469
za společnost PKM AUDIT Consulting s.r.o.

PŘEDÁVACÍ A AKCEPTAČNÍ PROTOKOL

Přebírající strana (objednatel):

Klient: Základní umělecká škola, Teplice, Chelčického 4, příspěvková organizace

Adresa-sídlo: 415 01 Teplice, Chelčického 345/4

IČ: 46071172

Předávající strana:

PKM AUDIT Consulting s.r.o.

Národní třída 43, 110 00 Praha 1

IČ: 27377555

DIČ: CZ27377555

Objednatel potvrzuje svým podpisem a razítkem přijetí a akceptaci díla **Ověření účetní závěrky** za účetní období od 1.1.2021 do 31.12.2021

S výslednou zprávou byl statutární orgán Základní umělecká škola, Teplice, Chelčického 4, příspěvková organizace seznámen ústně dne 10.3.2022. Dílo bylo následně předáno v níže uvedeném rozsahu:

- Dopis managementu společnosti (1 výtisk)
- Zpráva nezávislého auditora k ověření účetní závěrky (3 výtisky)

Po projednání vzal statutární orgán tuto zprávu na vědomí a přijal opatření k rozpracování návrhů auditora.

V Praze dne: 10.3.2022.

Předávající strana:

Ing. Luboš Marek
odpovědný auditor

Přebírající strana (objednatel):

**ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA,
TEPLICE,
Chelčického 4,
příspěvková organizace
telefon 417 539 074** ①



Mgr. Aleš Hajíček

O b s a h

Zpráva auditora

Údaje o zpracovateli

Přílohy:

Rozvaha

Výkaz zisku a ztrát

Příloha k účetní závěrce

Zpráva k účetní závěrce sestavené dle českých účetních předpisů

Auditor Ing. Luboš Marek, bytem Rennerova 2510 Rakovník, oprávněný k auditorské činnosti podle zákona 93/2009 Sb., o auditorech a Komoře auditorů České republiky, číslo auditorského oprávnění 469, v rámci činnosti auditorské organizace PKM AUDIT Consulting s.r.o. ověřil účetní závěrku

název: **Základní umělecká škola Teplice, Chelčického 4, příspěvková organizace**
sídl: **Chelčického 345/4, Teplice**
PSČ: **41501**
IČ: **46071172**

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace **Základní umělecká škola Teplice, Chelčického 4, příspěvková organizace** sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2021, výkazu zisku a ztráty od 1.1.2021 do 31.12.2021, a přílohy této účetní závěrky, souhrnu podstatných účetních pravidel a dalších vysvětlujících informací. Údaje o organizace **Základní umělecká škola Teplice, Chelčického 4, příspěvková organizace** jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán organizace **Základní umělecká škola Teplice, Chelčického 4, příspěvková organizace** je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora

Naši odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace **Základní umělecká škola Teplice, Chelčického 4, příspěvková organizace** k 31.12.2021 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za období od 1.1.2021 do 31.12.2021 v souladu s českými účetními předpisy.

Výrok zní

BEZ VÝHRAD

Obchodní firma: **PKM AUDIT Consulting s.r.o.**
Sídlo: **Národní 43/365, Praha 1, PSČ 11000**

Číslo audit. oprávnění o zápisu do seznamu auditorských společností: **č. 454**

Jméno a příjmení auditora, který jménem organizace vypracoval zprávu:

Ing. Luboš Marek
odpovědný auditor
Číslo audit. oprávnění o zápisu do seznamu auditorů: **č. 469**

Datum vypracování: 10.3.2022

Podpis auditora:



Údaje o zpracovateli

Zpracoval:

Ing. Luboš Marek - odpovědný auditor zapsaný v seznamu auditorů Komory auditorů České republiky pod číslem audit. oprávnění 469 za společnost PKM AUDIT Consulting s.r.o., společnost zapsaná v obch. rejstříku vedeného Městským obchodním soudem v Praze, oddíl C, vložka 109482, se sídlem Národní třída 43/365, PSČ 110 00 Praha 1.

Rozdělovník

- | | |
|-----------------------------|--|
| ▪ 3x příjemce
organizace | Základní umělecká škola Teplice, Chelčického 4, příspěvková |
| ▪ 1x zpracovatel | auditor – PKM AUDIT Consulting s.r.o. |

Zpráva auditora byla předána organizaci **Základní umělecká škola Teplice, Chelčického 4, příspěvková organizace** a byla projednána za účasti

Ředitele organizace

Výčet položek podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.
ve znění pozdějších předpisů

Rozvaha příspěvkové organizace

sestavená k 31.12.2021

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

OKEČ	IC
000000	46071172

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Základní umělecká škola

Teplice, Chelčického 4,

příspěvková organizace

Chelčického

415 01

Základní umělecká škola

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			34 588 134.67	16 681 606.57	17 906 528.10	9 448 368.46
A.	Stálá aktiva		26 866 969.17	16 681 606.57	10 185 362.60	3 991 036.60
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		63 763.60	63 763.60		
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	63 763.60	63 763.60		
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		26 801 620.57	16 617 842.97	10 183 777.60	3 989 451.60
1.	Pozemky	031	1 813 865.16		1 813 865.16	1 074 075.16
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	16 512 550.24	8 483 632.20	8 028 918.04	2 696 423.04
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	1 422 538.00	1 157 043.60	265 494.40	75 529.40
5.	Pěstelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	6 977 167.17	6 977 167.17		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				143 424.00
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	75 500.00		75 500.00	
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.	Terminované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV.	Dlouhodobé pohledávky		1 585.00		1 585.00	1 585.00
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	1 585.00		1 585.00	1 585.00
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
B.	Oběžná aktiva		7 721 165.50		7 721 165.50	5 457 331.86
I.	Zásoby		4 386.00		4 386.00	32 400.00
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	4 386.00		4 386.00	32 400.00
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
			OBDOBI			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
II.	Krátkodobé pohledávky		1 788 719.89		1 788 719.89	176 106.32
1.	Odběratelé	311	1 800.00		1 800.00	
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	46 911.00		46 911.00	59 639.00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci	316				
	krátkodobé					
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				16 438.00
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	29 007.36		29 007.36	26 789.32
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388	1 608 000.00		1 608 000.00	
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	103 001.53		103 001.53	73 240.00
III.	Krátkodobý finanční majetek		5 928 059.61		5 928 059.61	5 248 825.54
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	5 501 238.80		5 501 238.80	4 827 821.97
10.	Běžný účet FKSP	243	415 946.81		415 946.81	385 459.57
15.	Ceniny	263	52.00		52.00	520.00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	10 822.00		10 822.00	35 024.00



Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA			17 906 528.10	9 448 368.46
CELKEM				
C.	Vlastní kapitál		13 801 021.30	6 010 428.17
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		11 791 777.60	3 989 451.60
1.	Jmění účetní jednotky	401	11 576 430.28	3 989 451.60
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	215 347.32	
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		1 908 460.18	1 722 833.06
1.	Fond odměn	411	99 813.00	99 813.00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	415 179.60	442 200.31
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	576 853.98	608 710.47
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	387 577.98	424 412.98
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	429 035.62	147 696.30
III.	Výsledek hospodaření		100 783.52	298 143.51
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		100 783.52	298 143.51
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		4 105 506.80	3 437 940.29
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		4 105 506.80	3 437 940.29
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	24 223.80	71 974.29
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	602 000.00	13 500.00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	1 880 774.00	1 649 068.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	727 545.00	714 762.00
13.	Zdravotní pojištění	337	313 727.00	308 297.00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	249 254.00	373 516.00
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	274 660.00	258 690.00
37.	Dohadné účty pasivní	389	30 550.00	46 200.00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	2 773.00	1 933.00

Sestaveno dne: 26.01.2022 6:07:34	Podpisový záznam Mgr. Aleš Hajíček  Digitální podpis: 01.02.2022 14:54
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn. 

Výkaz zisku a ztráty příspěvkové organizace

sestavený k 31.12.2021

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

OKEČ	IČ
000000	46071172

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

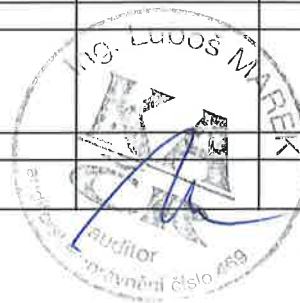
Základní umělecká škola
Teplice, Chelčického 4,
příspěvková organizace

Chelčického

415 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		29 551 115.75		27 056 580.24	
I.	Náklady z činnosti		29 551 115.75		27 056 580.24	
1.	Spotřeba materiálu	501	367 481.98		499 335.72	
2.	Spotřeba energie	502	576 981.64		214 010.07	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	13 169.14		7 993.55	
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	227 500.43		364 508.22	
9.	Cestovné	512	18 676.00		3 506.00	
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	1 103 692.46		974 548.17	
13.	Mzdové náklady	521	19 743 934.00		17 913 068.00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	6 551 914.00		5 991 612.00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	81 657.20		66 324.28	
16.	Zákonné sociální náklady	527	500 175.71		424 391.76	
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	203 492.00		141 898.00	
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	162 443.05		437 037.04	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	-1.86		18 347.43	
II.	Finanční náklady					
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
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		29 651 899.27		27 354 723.75	
I.	Výnosy z činnosti		2 668 305.59		2 587 859.95	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	2 480 960.00		2 458 520.00	
3.	Výnosy z pronájmu	603	105 007.00		84 080.00	
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	55 190.27			
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	27 148.32		45 259.95	
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		26 983 593.68		24 766 863.80	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	26 983 593.68		24 766 863.80	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		100 783.52		298 143.51	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		100 783.52		298 143.51	

Sestaveno dne: 26.01.2022 6:08:30	Podpisový záznam Mgr. Aleš Hajíček  Digitální podpis: 01.02.2022 14:54
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn. 

Výčet položek podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.
ve znění pozdějších předpisů

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

sestavená k 31.12.2021

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

OKEČ	IC
000000	46071172

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Základní umělecká škola

Teplice, Chelčického 4,

příspěvková organizace

Chelčického

415 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		1 349 547.01	1 273 813.12
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	4 839.00	4 839.00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	1 344 708.01	1 268 974.12
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.	Dl.podm.pohl.z důvodou úplatného už. maj.	922		
3.	Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka	923		
4.	Dl.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka	924		
5.	Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj.-jiný důvod	925		
6.	Dl.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.	Dl.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj.	932		
3.	Kr.podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dl.podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Kr. podm. pohl. ze sdílených daní	939		
6.	Dl. podm. pohl. ze sdílených daní	941		
7.	Kr.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dl.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Kr.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění	944		
10.	Dl.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění	945		
11.	Kr.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení	947		
12.	Dl.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení	948		
P.V.	Dl. podm. pohledávky a závazky z transferů			
1.	Dl. podm. pohledávky z předf. transferů	951		
2.	Dl. podm. závazky z předf. transferů	952		
3.	Dl. podm. pohledávky ze zahr. transferů	953		
4.	Dl. 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.		217 358.00	217 358.00
1.	Kr.podm.závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dl.podm.závazky z operativního leasingu	962		
3.	Kr.podm.záv. z finančního leasingu	963		
4.	Dl.podm.záv. z finančního leasingu	964		
5.	Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. - výpůjčka	965		
6.	Dl.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	217 358.00	217 358.00
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	1 132 189.01	1 056 455.12



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.	Zvýš.st.transf.na poř. DM za běž. úč. obd.	219 000.00	
C.2.	Sníž.st.transf.na poř.DM ve věc. a čas. s.	3 652.68	



Fond kulturních a sociálních potřeb

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	442 200.31
A.II.	Tvorba fondu	383 246.56
1.	Základní příděl	383 246.56
2.	Splátky půjček na bytové účely do r.1992	
3.	Náhrady škod a poj.plnění od pojišťovny	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	410 267.27
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	16 030.00
3.	Rekreace	151 844.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	16 000.00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	92 963.00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé ŽP	
9.	Ostatní užití fondu	133 430.27
A.IV.	Konečný stav fondu	415 179.60



Rezervní fond

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	1 033 123.45
D.II.	Tvorba fondu	298 143.51
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	298 143.51
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	366 835.00
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	330 000.00
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřiz.	
4.	Čas.překlenutí nesouladu výnosů a nákladů	36 835.00
5.	Ostatní čerpání	
D.IV.	Konečný stav fondu	964 431.96



Fond investic

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	147 696.30
F.II.	Tvorba fondu	748 839.32
1.	Penež. prostředky ve výši odpisů DNM a DHM	199 839.32
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.	219 000.00
6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku PO	
7.	Převody z rezervního fondu	330 000.00
F.III.	Čerpání fondu	467 500.00
1.	Pořízení a techn. zhod. DNM a DHM	299 500.00
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	168 000.00
4.	Navýšení pen.prost. určených na fin.údržby	
F.IV.	Konečný stav fondu	429 035.62



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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BEŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Dopl. inf. k "A.II.3. Stavby" výk. rozvahy	16 512 550.24	8 483 632.20	8 028 918.04	2 696 423.04
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	16 220 175.40	8 483 632.20	7 736 543.20	2 404 048.20
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	292 374.84		292 374.84	292 374.84
G.6.	Ostatní stavby				



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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BÉŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Dop. inf. k "A.II.1. Pozemky" výk. rozvahy	1 813 865.16		1 813 865.16	1 074 075.16
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha	1 813 865.16		1 813 865.16	1 074 075.16
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	
		BÉŽNÉ	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. Doplnující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	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: 26.01.2022 6:13:12	Podpisový záznam Mgr. Aleš Hajíček  Digitální podpis: 01.02.2022 14:55
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn. 

Rozvaha příspěvkové organizace

sestavená k 31.12.2021

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

OKEČ	IČ
000000	46071172

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Základní umělecká škola

Teplíce, Chelčického 4,
příspěvková organizace

Chelčického

415 01

Základní umělecká škola

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			34 588 134.67	16 681 606.57	17 906 528.10	9 448 368.46
A.	Stálá aktiva		26 866 969.17	16 681 606.57	10 185 362.60	3 991 036.60
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		63 763.60	63 763.60		
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	63 763.60	63 763.60		
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		26 801 620.57	16 617 842.97	10 183 777.60	3 989 451.60
1.	Pozemky	031	1 813 865.16		1 813 865.16	1 074 075.16
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	16 512 550.24	8 483 632.20	8 028 918.04	2 696 423.04
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	1 422 538.00	1 157 043.60	265 494.40	75 529.40
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	6 977 167.17	6 977 167.17		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				143 424.00
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	75 500.00		75 500.00	
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		1 585.00		1 585.00	1 585.00
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	1 585.00		1 585.00	1 585.00
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
B.	Oběžná aktiva		7 721 165.50		7 721 165.50	5 457 331.86
I.	Zásoby		4 386.00		4 386.00	32 400.00
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	4 386.00		4 386.00	32 400.00
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		1 788 719.89		1 788 719.89	176 106.32
1.	Odběratelé	311	1 800.00		1 800.00	
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	46 911.00		46 911.00	59 639.00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci	316				
	krátkodobé					
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				16 438.00
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	29 007.36		29 007.36	26 789.32
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388	1 608 000.00		1 608 000.00	
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	103 001.53		103 001.53	73 240.00
III.	Krátkodobý finanční majetek		5 928 059.61		5 928 059.61	5 248 825.54
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	5 501 238.80		5 501 238.80	4 827 821.97
10.	Běžný účet FKSP	243	415 946.81		415 946.81	385 459.57
15.	Ceniny	263	52.00		52.00	520.00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	10 822.00		10 822.00	35 024.00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM			17 906 528.10	9 448 368.46
C.	Vlastní kapitál		13 801 021.30	6 010 428.17
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		11 791 777.60	3 989 451.60
1.	Jmění účetní jednotky	401	11 576 430.28	3 989 451.60
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	215 347.32	
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		1 908 460.18	1 722 833.06
1.	Fond odměn	411	99 813.00	99 813.00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	415 179.60	442 200.31
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	576 853.98	608 710.47
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	387 577.98	424 412.98
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	429 035.62	147 696.30
III.	Výsledek hospodaření		100 783.52	298 143.51
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		100 783.52	298 143.51
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		4 105 506.80	3 437 940.29
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		4 105 506.80	3 437 940.29
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	24 223.80	71 974.29
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	602 000.00	13 500.00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	1 880 774.00	1 649 068.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	727 545.00	714 762.00
13.	Zdravotní pojištění	337	313 727.00	308 297.00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	249 254.00	373 516.00
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	274 660.00	258 690.00
37.	Dohadné účty pasivní	389	30 550.00	46 200.00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	2 773.00	1 933.00

Sestaveno dne: 26.01.2022 6:07:34	Podpisový záznam
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn.

Výkaz zisku a ztráty příspěvkové organizace

sestavený k 31.12.2021

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

OKEČ	IČ
000000	46071172

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Základní umělecká škola

Teplice, Chelčického 4,
příspěvková organizace

Chelčického

415 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		29 551 115.75		27 056 580.24	
I.	Náklady z činnosti		29 551 115.75		27 056 580.24	
1.	Spotřeba materiálu	501	367 481.98		499 335.72	
2.	Spotřeba energie	502	576 981.64		214 010.07	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	13 169.14		7 993.55	
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	227 500.43		364 508.22	
9.	Cestovné	512	18 676.00		3 506.00	
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	1 103 692.46		974 548.17	
13.	Mzdové náklady	521	19 743 934.00		17 913 068.00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	6 551 914.00		5 991 612.00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	81 657.20		66 324.28	
16.	Zákonné sociální náklady	527	500 175.71		424 391.76	
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	203 492.00		141 898.00	
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	162 443.05		437 037.04	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	-1.86		18 347.43	
II.	Finanční náklady					
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
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		29 651 899.27		27 354 723.75	
I.	Výnosy z činnosti		2 668 305.59		2 587 859.95	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	2 480 960.00		2 458 520.00	
3.	Výnosy z pronájmu	603	105 007.00		84 080.00	
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 materiálu	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	55 190.27			
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	27 148.32		45 259.95	
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		26 983 593.68		24 766 863.80	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	26 983 593.68		24 766 863.80	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		100 783.52		298 143.51	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		100 783.52		298 143.51	

Sestaveno dne: 26.01.2022 6:08:30	Podpisový záznam
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn.

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

sestavená k 31.12.2021

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

OKEČ	IČ
000000	46071172

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Základní umělecká škola

**Teplíce, Chelčického 4,
příspěvková organizace**

Chelčického

415 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		1 349 547.01	1 273 813.12
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	4 839.00	4 839.00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	1 344 708.01	1 268 974.12
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.		217 358.00	217 358.00
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	217 358.00	217 358.00
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	1 132 189.01	1 056 455.12

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	
		BĚŽNE	MINULÉ
C.1.	Zvýš.st.transf.na poř. DM za běž. úč. obd.	219 000.00	
C.2.	Sníž.st.transf.na poř.DM ve věc. a čas. s.	3 652.68	

Fond kulturních a sociálních potřeb

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	442 200.31
A.II.	Tvorba fondu	383 246.56
1.	Základní příděl	383 246.56
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	410 267.27
1.	Půjčky na bytové účely	16 030.00
2.	Stravování	
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	151 844.00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	16 000.00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	92 963.00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé ŽP	133 430.27
9.	Ostatní užití fondu	
A.IV.	Konečný stav fondu	415 179.60

Rezervní fond

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	1 033 123.45
D.II.	Tvorba fondu	298 143.51
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	298 143.51
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	366 835.00
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	330 000.00
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřiz.	
4.	Čas.překlenutí nesouladu výnosů a nákladů	36 835.00
5.	Ostatní čerpání	
D.IV.	Konečný stav fondu	964 431.96

Fond investic

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	147 696.30
F.II.	Tvorba fondu	748 839.32
1.	Penež. prostředky ve výši odpisů DNM a DHM	199 839.32
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.	219 000.00
6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku PO	330 000.00
7.	Převody z rezervního fondu	
F.III.	Čerpání fondu	467 500.00
1.	Pořízení a techn. zhod. DNM a DHM	299 500.00
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	168 000.00
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	
4.	Navýšení pen.prost. určených na fin.údržby	
F.IV.	Konečný stav fondu	429 035.62

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNE			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Dopl. inf. k "A.II.3. Stavby" výk. rozvahy	16 512 550.24	8 483 632.20	8 028 918.04	2 696 423.04
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	16 220 175.40	8 483 632.20	7 736 543.20	2 404 048.20
G.3.	Jiné nebytové domy a nebyt. jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	292 374.84		292 374.84	292 374.84

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	1 813 865.16		1 813 865.16	1 074 075.16
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha	1 813 865.16		1 813 865.16	1 074 075.16
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: 26.01.2022 6:13:12	Podpisový záznam
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn.

Závěrečný inventarizační zápis - zpráva

o provedení inventarizace majetku a závazků k 31. 12. 2021

Hlavní inventarizační komise určena příkazem ředitele školy ze dne 02. 11. 2021 ve složení:

Předseda: Michaela Vrbová

Členové: Moučková Pavla, Mgr. Hajíček Aleš

1. Předseda HIK provedl dne 05. 11. 2021 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 1 listy – Soupis používaných účtů v účetním období 2021.
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, přebytku, neupotřebitelnosti, nebyly dílčími inventarizačními komisemi zaznamenány.
8. Nedílnou součástí tohoto zápisu jsou přílohy:
 - Příkaz ředitele k provedení inventarizace z dne 02. 11. 2021, vč. plánu inventur
 - Soupis používaných účtů v účetním období 2021
 - Inventarizační zápisy dílčích inventarizačních komisí k jednotlivým účtům dle seznamu účtů

V Teplicích dne 25. ledna 2022

Předseda: Michaela Vrbová

Členové: Pavla Moučková

Mgr. Aleš Hajíček

Zprávu hlavní inventarizační komise vzal na vědomí:

Mgr. Aleš Hajíček

ředitel

PŘÍKAZ ŘEDITELE ŠKOLY

k provedení řádné inventarizace majetku a závazků v roce 2021

1) Úvodní ustanovení

Na základě ustanovení § 29 a § 30 zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, nařizují provést řádnou inventarizaci majetku a závazků k okamžiku sestavení řádné účetní závěrky, tj. k 31. 12. 2021.

Stav majetku bude zjištěn fyzickou nebo dokladovou inventurou nebo v kombinaci obou způsobů v závislosti podle jednotlivých druhů majetku a závazků tak, aby byla možnost zjištěné stavy porovnat se stavy v účetnictví.

Za organizaci, řízení a provádění inventarizace majetku, včetně dodržení výše uvedených předpisů a ustanovení tohoto příkazu odpovídá hlavní inventarizační komise (dále jen HIK). HIK předloží řediteli organizace závěrečnou zprávu, včetně návrhu na vypořádání inventarizačních rozdílů do úterý 14. 1. 2022. Za zpracování závěrečné zprávy odpovídá předseda HIK.

Termín zahájení inventarizace:	22. 11. 2021
Termín ukončení inventarizace:	31. 12. 2021
Termín předložení závěrečné zprávy o průběhu a výsledku inventarizace:	do 14. 1. 2022
Termín proškolení členů inventarizačních komisí:	5. 11. 2021
Termín provedení fyzických inventur:	22. 11. – 30. 11. 2021
Termín provedení dokladových inventur:	2. – 12. 1. 2022

2) Pro provedení řádné inventarizace v roce 2021 jmenuji:

Hlavní inventarizační komisi ve složení:

Předseda: Vrbová Michaela – účetní

Členové: Moučková Pavla – personalistka, Hajíček Aleš – ředitel školy

Dílčí inventarizační komisi č. 1 ve složení:

(fyzická inventura; Chelčického ul., Českobratrská ul.)

Předseda: Čajka Lukáš – zástupce ředitele

Členové: Rusniok Daniel – školník, Vrbová Michaela – účetní

Dílčí inventarizační komisi č. 2 ve složení:

(fyzická inventura; Kapelní ul.)

Předseda: Linhartová Milada – vedoucí odloučeného pracoviště

Členové: Müllerová Radka, Kiršnerová Renata – učitelky, Macháček Roman – školník

Dílčí inventarizační komisi č. 3 ve složení:

(dokladová inventura)

Předseda: Vrbová Michaela – účetní

Členka: Moučková Pavla – personalistka

Likvidační a škodní komise ve složení:

Předseda: Čajka Lukáš – zástupce ředitele

Členové: Rusniok Daniel – školník, Linhartová Milada – učitelka

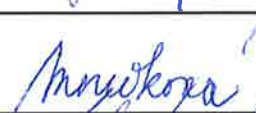
Teplice, 2. 11. 2021


Mgr. Aleš Hajíček
ředitel školy

PROŠKOLENÍ ČLENŮ INVENTARIZAČNÍCH KOMISÍ

Proškolení zaměstnanců proběhlo dne 5. 11. 2021. Proškolení je doloženo níže uvedenou prezenční listinou. Součástí proškolení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

Seznam členů inventarizačních komisí:

Aleš Hajíček, ředitel školy	podpis: 
Lukáš Čajka, zástupce ředitele	podpis: 
Michaela Vrbová, účetní	podpis: 
Pavla Moučková, personalistka	podpis: 
Daniel Rusniok, školník	podpis: 
Roman Macháček, školník	podpis: 
Milada Linhartová, učitelka	podpis: 
Radka Müllerová, učitelka	podpis: 
Renata Kiršnerová, učitelka	podpis: 

Teplice, 5. 11. 2021


Mgr. Aleš Hajíček
ředitel školy

OZNÁMENÍ – INVENTORY 2021

V níže uvedených termínech budou
v době od 10.30 do 12.00 hodin
provedeny fyzické inventury majetku.

Všichni kmenoví učitelé obdrželi do svých tříd inventární seznamy, které samostatně zkontrolují a nechají i s případnými poznámkami na psacím stole učebny.

Termín: nejpozději do níže uvedeného data inventarizace třídy.

PONDĚLÍ	22. 11.	PŘÍZEMÍ	Vrbová, Čajka, Rusniok
ÚTERÝ	23. 11.	I. POSCHODÍ	Vrbová, Čajka, Rusniok
ČTVRTEK	25. 11.	II. POSCHODÍ	Vrbová, Čajka, Rusniok
PÁTEK	26. 11.	III. POSCHODÍ + PŮDA	Vrbová, Čajka, Rusniok

PONDĚLÍ	29. 11.	KAPELNÍ UL.	Linhartová, Müllerová, Macháček
ÚTERÝ	30. 11.	KONZERVATOŘ	Vrbová, Čajka, Rusniok
ÚTERÝ	30. 11.	Sál, kotelna	Vrbová, Čajka, Rusniok

Teplice, 10. 11. 2021


Mgr. Aleš Hajíček
ředitel školy

Číslo soupisu	Název soupisu	Předmět inventarizace	Počet listů
1	Inventarizační soupis č 1	Dlouhodobý majetek	
2	Inventarizační soupis č 2	Zásoby a krátkodobý finanční majetek	
3	Inventarizační soupis č 3	Pohledávky a závazky	
4	Inventarizační soupis č 4	Vlastní kapitál	

Zpracoval: Ing. Suchomelová Zdeňka

SU	AU	Název účtu	Účetní stav	Inventurní stav	Rozdíl
018	00	Software	63 763,60	63 763,60	0,00
021	210	Budovy pro služby obyvatelstvu	16 220 175,40	16 220 175,40	0,00
021	800	Ostatní stavby	292 374,84	292 374,84	0,00
022	200	Stroje, přístroje a zařízení	390 809,00	390 809,00	0,00
022	400	Výpočetní a kancelářská technika	64 009,00	64 009,00	0,00
022	600	Učební pomůcky	93 062,00	93 062,00	0,00
022	700	Hudební nástroje	874 658,00	874 658,00	0,00
028	200	Stroje, přístroje a zařízení	165 564,77	165 564,77	0,00
028	400	Výpočetní a kancelářská technika	324 433,82	324 433,82	0,00
028	600	Učební pomůcky	1 162 710,95	1 162 710,95	0,00
028	700	Hudební nástroje	3 504 338,48	3 504 338,48	0,00
028	800	Inventář	1 696 120,85	1 696 120,85	0,00
028	900	Ostatní DDHM z FKSP	123 998,30	123 998,30	0,00
031	100	Pozemky	1 813 865,16	1 813 865,16	0,00
042	212	TZ Budovy pro služby obyvatelstvu	75 500,00	75 500,00	0,00
901	100	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	4 839,00	4 839,00	0,00
902	000	Učební pomůcky do 3.000,- Kč	690 281,20	690 281,20	0,00
902	100	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	267 555,76	267 555,76	0,00
902	200	Notový archiv	361 766,93	361 766,93	0,00
902	300	Jiný DDHM z FKSP	25 104,12	25 104,12	0,00
078	100	Oprávky k softwaru	-63 763,60	-63 763,60	0,00
081	210	Oprávky k budově pro služby obyvatelstvu	-8 466 517,20	-8 466 517,20	0,00
081	800	Oprávky k ostatním stavbám	-17 115,00	-17 115,00	0,00
082	200	Oprávky ke strojům, přístrojům a zařízením	-391 476,00	-391 476,00	0,00
082	400	Oprávky k výpočetní a kancelářské technice	-41 354,00	-41 354,00	0,00
082	600	Oprávky k učebním pomůckám	-70 886,00	-70 886,00	0,00
082	700	Oprávky k hudebním nástrojům	-653 327,60	-653 327,60	0,00
088	200	Oprávky ke strojům, přístrojům a zařízením	-165 564,77	-165 564,77	0,00
088	400	Oprávky k výpočetní a kancelářské technice	-324 433,82	-324 433,82	0,00
088	600	Oprávky k učebním pomůckám	-1 162 710,95	-1 162 710,95	0,00
088	700	Oprávky k hudebním nástrojům	-3 504 338,48	-3 504 338,48	0,00
088	800	Oprávky k inventáři	-1 704 731,85	-1 704 731,85	0,00
088	900	Oprávky k jinému majetku z FKSP	-115 387,30	-115 387,30	0,00
089	100	Oprávky k TZ - taneční sál	0,00	0,00	0,00
968	100	Dlouhodobý pronájem - nápojový automat	-24 200,00	-24 200,00	0,00
968	200	Dlouh. pod.záv. z důvodu úpl.úž.maj.jinou os.-majetek VOŠZ a SŠZ Ústí	-193 158,00	-193 158,00	0,00
999	000	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	-1 132 189,01	-1 132 189,01	0,00
112	600	Čipy mezi učiteli	2 040,00	2 040,00	0,00
112	700	Čipy v trezoru	2 346,00	2 346,00	0,00
241	010	Běžný účet 2635501/0100 KB	4 007 958,22	4 007 958,22	0,00
241	500	BÚ Šablony	387 577,98	387 577,98	0,00
241	410	RF ze zlepšeného VH	576 853,98	576 853,98	0,00
241	610	Investiční fond	429 035,62	429 035,62	0,00
241	710	Fond odměn	99 813,00	99 813,00	0,00
243	010	Běžný účet FKSP 107-2635501/ 0100 KB	415 946,81	415 946,81	0,00
261	110	Pokladna	10 822,00	10 822,00	0,00
262	110	Peníze na cestě - pokladna - BÚ	0,00	0,00	0,00
262	910	Peníze na cestě - BÚ - BÚ	0,00	0,00	0,00
263	000	Poštovní známky	52,00	52,00	0,00
311	100	Odběratelé	1 800,00	1 800,00	0,00
314	010	Poskytnuté provozní zálohy - elektřina Chelčického 4	0,00	0,00	0,00
314	110	Poskytnuté provozní zálohy - plyn	0,00	0,00	0,00
314	151	Záloha vodné Chelčického 4	5 100,00	5 100,00	0,00
314	152	Záloha vodné Kapelní 768/2	25 450,00	25 450,00	0,00
314	152	Záloha - VO Záloha - VO Záloha - VOŠ, ZŠ SZŠ	0,00	0,00	0,00
314	200	Krátkodobé poskytnuté zálohy - předplatné	995,00	995,00	0,00
314	810	Záloha na nákup majetku	12 444,00	12 444,00	0,00
314	830	Záloha ostatní	2 922,00	2 922,00	0,00
314	840	Záloha - Barel voda Rosana	0,00	0,00	0,00
315	000	Školné - předpis	0,00	0,00	0,00
315	001	Půjčovné - předpis	0,00	0,00	0,00
321	010	Dodavatelé-neinvestiční	-24 223,80	-24 223,80	0,00
321	843	Dodavatelé FKSP	0,00	0,00	0,00
324	200	Krátkodobé přijaté zálohy	-602 000,00	-602 000,00	0,00
331	000	Zaměstnanci - mzdy	0,00	0,00	0,00
331	200	Zaměstnanci - bezhotovostní výplaty	-1 880 774,00	-1 880 774,00	0,00
331	200	Zaměstnanci - výplata v hotovosti	0,00	0,00	0,00
335	120	Pohledávky za zaměstnanci - telefony	0,00	0,00	0,00
335	513	Pohledávky za zaměstnanci - stravné	0,00	0,00	0,00
335	900	Pohledávky za zaměstnanci - půjčky z FKSP	0,00	0,00	0,00
335	901	Pohledávky za zaměstnanci - ostatní	0,00	0,00	0,00
335	941	Pohledávky za zaměstnanci - s rekreací spoluúčast	0,00	0,00	0,00
336	100	Zúčtování se správou sociálního zabezpečení	-727 545,00	-727 545,00	0,00
337	100	Zúčtování se zdravotními pojišťovnami	-313 727,00	-313 727,00	0,00

342	100	Daň z příjmů ze závislé činnosti a funkčních požitků	-243 994,00	-243 994,00	0,00
342	300	Daň vybíraná srážkou	-5 260,00	-5 260,00	0,00
348	000	Příspěvek na provoz	0,00	0,00	0,00
374	320	KPZ na transfery - UZ 33353	0,00	0,00	0,00
374	330	KPZ na transfery - UZ 33063	0,00	0,00	0,00
374	450	UZ 00 054 - velká údržba	0,00	0,00	0,00
377	200	Ostatní krátkodobé pohledávky	103 001,53	103 001,53	0,00
377	210	Ostatní krátkodobé pohledávky akce hradí žáci	0,00	0,00	0,00
378	043	Penzijní připojištění zaměstnanci z FKSP	0,00	0,00	0,00
378	900	Ostatní krátkodobé závazky	-2 773,00	-2 773,00	0,00
381	100	Náklady příštích období	29 007,36	29 007,36	0,00
384	600	VPO - školné	-266 720,00	-266 720,00	0,00
384	601	VPO školné - 2. pololetí	0,00	0,00	0,00
384	700	VPO - půjčovné	-7 940,00	-7 940,00	0,00
388		KPZ na transfery	0,00	0,00	0,00
389	154	Dohadné úč Dohadné úč Dohadné účty - VOŠ, ZŠ SZŠ	1 608 000,00	1 608 000,00	0,00
389	250	Dohadné účty vodné Chelčického	-2 850,00	-2 850,00	0,00
389	255	Dohadné účty stočné Kapelní 786/2	-25 450,00	-25 450,00	0,00
389	260	Dohadné účty stočné Chelčického	-2 250,00	-2 250,00	0,00
389	400	Dohadné účty plyn Chelčického	0,00	0,00	0,00
395	100	Vnitřní zúčtování	0,00	0,00	0,00
401	200	Fond dlouhodobého majetku	-9 968 430,28	-9 968 430,28	0,00
401	499	Svěření majetku - účelový příspěvek	-1 608 000,00	-1 608 000,00	0,00
403	400	Rtransfery na pořízení DLM	-219 000,00	-219 000,00	0,00
403	310	Rozpouštění transferu	3 652,68	3 652,68	0,00
411	300	Fond odměn	-99 813,00	-99 813,00	0,00
412		Fond kulturních a sociálních potřeb	-415 179,60	-415 179,60	0,00
413		RF ze zlepšeného VH	-576 853,98	-576 853,98	0,00
414		RF - z ostatních titulů	-387 577,98	-387 577,98	0,00
416		Fond investic	-429 035,62	-429 035,62	0,00
465	001	Dlouhodobé poskytnuté zálohy za čipy pro učitele	1 585,00	1 585,00	0,00
465	002	Dlouhodobé poskytnuté zálohy za Věstník MŠMT	0,00	0,00	0,00
			100 783,52	100 783,52	0,00

Název a sídlo účetní jednotky:

Základní umělecká škola Teplice, Chelčického 4, příspěvková organizace
Chelčického
41501

Číslo a název účtu	Počáteční stav k 01.01.2021	Za 12.2021		Od počátku roku (01.2021)		Konečný stav k 31.12.2021
		MÁ DÁTI	DAL	MÁ DÁTI	DAL	
088900 Ostatní drobný dlouhodobý hmotný majetek-FKSP	-110 721.00	3 109.70	0.00	3 109.70	7 776.00	-115 387.30
Celkem Su: 088	-6 932 246.42	49 400.70	-3 655.45	117 522.30	162 443.05	-6 977 167.17
089100 Oprávky k TZ tanečního sálu Poštovní 3 Teplice	-7 584.00	0.00	0.00	8 532.00	948.00	0.00
Celkem Su: 089	-7 584.00	0.00	0.00	8 532.00	948.00	0.00
Celkem Třída: 0	3 989 451.60	45 745.25	63 138.25	14 311 130.35	8 116 804.35	10 183 777.60
901100 Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	4 839.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4 839.00
Celkem Su: 901	4 839.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4 839.00
902000 Učební pomůcky do 3.000,- Kč	659 302.13	0.00	3 685.60	34 961.67	3 982.60	690 281.20
902100 OTE do 3.000,- Kč	241 704.05	2 125.77	0.00	25 851.71	0.00	267 555.76
902200 Notový archiv	355 480.93	0.00	0.00	6 286.00	0.00	361 766.93
902300 OTE FKSP do 3.000,-	12 487.01	5 578.13	0.00	12 817.11	200.00	25 104.12
Celkem Su: 902	1 268 974.12	7 703.90	3 685.60	79 916.49	4 182.60	1 344 708.01
968100 Dlouh. pod.záv. z důvodu úpl.už.maj.jinou os.-dův.-nápojový automat	-24 200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-24 200.00
968200 Dlouh. pod.záv. z důvodu úpl.už.maj.jinou os.-majetek VOŠZ a SSZ Ústí	-193 158.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-193 158.00
Celkem Su: 968	-217 358.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-217 358.00
999000 Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	-1 056 455.12	3 685.60	7 703.90	4 182.60	79 916.49	-1 132 189.01
Celkem Su: 999	-1 056 455.12	3 685.60	7 703.90	4 182.60	79 916.49	-1 132 189.01
Celkem Třída: 9	0.00	11 389.50	11 389.50	84 099.09	84 099.09	0.00
SOUČTY CELKEM ZA ORGANIZACI:	3 989 451.60	57 134.75	74 527.75	14 395 229.44	8 200 903.44	10 183 777.60

Název a sídlo účetní jednotky:

Základní umělecká škola Teplice, Chelčického 4, příspěvková organizace
Chelčického
41501

Číslo a název účtu	Počáteční stav k 01.01.2021	Za 12.2021		Od počátku roku (01.2021)		Konečný stav k 31.12.2021
		MÁ DÁTI	DAL	MÁ DÁTI	DAL	
018000 Software	63 763.60	0.00	0.00	0.00	0.00	63 763.60
Celkem Su: 018	63 763.60	0.00	0.00	0.00	0.00	63 763.60
021210 Stavby	3 460 832.40	0.00	0.00	12 759 343.00	0.00	16 220 175.40
021800 Ostatní stavby	292 374.84	0.00	0.00	0.00	0.00	292 374.84
Celkem Su: 021	3 753 207.24	0.00	0.00	12 759 343.00	0.00	16 512 550.24
022200 Stroje, přístroje a zařízení	390 809.00	0.00	0.00	0.00	0.00	390 809.00
022400 Výpočetní a kancelářská technika	64 009.00	0.00	0.00	0.00	0.00	64 009.00
022600 Učební pomůcky	93 062.00	0.00	0.00	0.00	0.00	93 062.00
022700 Hudební nástroje	650 658.00	0.00	0.00	224 000.00	0.00	874 658.00
Celkem Su: 022	1 198 538.00	0.00	0.00	224 000.00	0.00	1 422 538.00
028200 Stroje, přístroje a zařízení	168 971.67	-2 232.45	8 598.00	13 200.10	16 607.00	165 564.77
028400 Výpočetní a kancelářská technika	326 206.92	-1 423.00	0.00	0.00	1 773.10	324 433.82
028600 Učební pomůcky	1 185 859.50	0.00	4 670.00	38 081.95	61 230.50	1 162 710.95
028700 Hudební nástroje	3 443 102.48	0.00	33 023.00	94 259.00	33 023.00	3 504 338.48
028800 Inventář	1 694 335.85	-8 611.00	0.00	3 564.00	1 779.00	1 696 120.85
028900 Ostatní drobný dlouhodobý hmotný majetek-FKSP	113 770.00	8 611.00	3 109.70	13 338.00	3 109.70	123 998.30
Celkem Su: 028	6 932 246.42	-3 655.45	49 400.70	162 443.05	117 522.30	6 977 167.17
029100 TZ budovy Poštovní 3, Teplice-taneční sál	151 008.00	0.00	0.00	0.00	151 008.00	0.00
Celkem Su: 029	151 008.00	0.00	0.00	0.00	151 008.00	0.00
031100 Pozemky	1 074 075.16	0.00	0.00	739 790.00	0.00	1 813 865.16
Celkem Su: 031	1 074 075.16	0.00	0.00	739 790.00	0.00	1 813 865.16
042212 TZ Budovy pro služby obyvatelstvu	0.00	0.00	0.00	75 500.00	0.00	75 500.00
042222 Stroje, přístroje a zařízení	0.00	0.00	0.00	224 000.00	224 000.00	0.00
Celkem Su: 042	0.00	0.00	0.00	299 500.00	224 000.00	75 500.00
078000 Oprávky k softwaru	-63 763.60	0.00	0.00	0.00	0.00	-63 763.60
Celkem Su: 078	-63 763.60	0.00	0.00	0.00	0.00	-63 763.60
081210 Oprávky Budovy pro služby obyvatelstvu	-1 045 537.20	0.00	14 333.00	0.00	7 420 980.00	-8 466 517.20
081800 Oprávky Ostatní stavby	-11 247.00	0.00	489.00	0.00	5 868.00	-17 115.00
Celkem Su: 081	-1 056 784.20	0.00	14 822.00	0.00	7 426 848.00	-8 483 632.20
082200 Stroje, přístroje a zařízení	-391 476.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-391 476.00
082400 Výpočetní a kancelářská technika	-33 350.00	0.00	667.00	0.00	8 004.00	-41 354.00
082600 Učební pomůcky	-59 246.00	0.00	970.00	0.00	11 640.00	-70 886.00
082700 Hudební nástroje	-638 936.60	0.00	934.00	0.00	14 391.00	-653 327.60
Celkem Su: 082	-1 123 008.60	0.00	2 571.00	0.00	34 035.00	-1 157 043.60
088200 Stroje, přístroje a zařízení	-172 020.67	8 598.00	-2 232.45	16 607.00	10 151.10	-165 564.77
088400 Výpočetní a kancelářská technika	-326 206.92	0.00	-1 423.00	1 773.10	0.00	-324 433.82
088600 Učební pomůcky	-1 185 859.50	4 670.00	0.00	61 230.50	38 081.95	-1 162 710.95
088700 Hudební nástroje	-3 443 102.48	33 023.00	0.00	33 023.00	94 259.00	-3 504 338.48
088800 Inventář	-1 694 335.85	0.00	0.00	1 779.00	12 175.00	-1 704 731.85

Inventurní soupis č. 1 ke dni 31. 12. 2021

C. Inventura zahájena dne: 22.11.2021

ukončena dne: 31.12.2021

P.č.	Popis	Povinnost ověření	Zjištění obsahu IK	Obsah zjištění a vyjádření odpovědných osob
1	Schodky a manka	ano	ne	x
2	Inventarizační přebytky	ano	ne	x
3	Návrhy na změny odpisových plánů (prodloužení, zkrácení – v případech že hodnota netto neodpovídá opotřebení, a to pokud bude zjištěno. Toto se bude vyhodnocovat jen u významných (1% rozvahy) majetkových hodnot.	ano	ne	x
4	Zjištění rozdílů v ocenění (návrhy na opravné položky k majetku)	ano	ne	x
5	Zbytný majetek	vhodné	ne	x
6	Návrhy změn využití majetku (vč. zjištění neoprávněného využívání)	vhodné	ne	x
7	Požadavky na údržbu, opravy a rekonstrukce	vhodné	ne	x
8	Zjištěné možnosti výnosů z majetku	vhodné	ne	x
9	Nedostatky v ochraně majetku	vhodné	ne	x
10	Návrhy na vyřazení majetku pro opotřebení	vhodné	ano	ano
1				

E. Jména a podpisy členů inventarizační komise

V Teplicích dne: 23. leden 2022

Předseda:

Vrbová Michaela

Osoba odpovědná za majetek:

Mgr. Aleš Hajíček

Členové:

Moučková Pavla

Mgr. Aleš Hajíček

Inventurní soupis č. 1 ke dni 31. 12. 2021

Číslo SÚ	Název účtu	Místo uložení	Způsob zjišťování
018	Drobný dlouhodobý nemotný majetek	Chelčického 4, Teplice	dokladová inventura
021	Budovy a stavby	Chelčického 4, Teplice	
022	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	Chelčického 4, Teplice	fyzická inventura
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	Chelčického 4, Teplice	fyzická inventura
029	TZ budovy Poštovní - taneční sál	Chelčického 4, Teplice	
031	Pozemky		dokladová inventura
078	Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku		dokladová inventura
082	Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí		dokladová inventura
088	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku		dokladová inventura
089	Oprávky k TZ budovy Poštovní - taneční sál		dokladová inventura
901	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek		dokladová inventura
902	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek do 3 tis Kč		fyzická inventura
968	Závazek zařazený na podrozvaze		dokladová inventura
999	Vyrovňovací účet		dokladová inventura

B. Seznam příloh inventurního soupisu

1. Seznam evidencí:

Položkové inventurní soupisy majetku, Výpis z katastru nemovitostí, Oprávky ověřené podle soupisů, jako rozdíl pořizovací a zůstatkové ceny dlouhodobého majetku. Oprávky drobného majetku porovnáním majetkového účtu.

2. Způsob stanovení ocenění zúčtovatelných rozdílů:

3. Seznam přiložených soupisů částí inventarizačních položek

SU	AU	Název účtu	Počet stran	Účetní stav	Inventurní stav	Rozdíl
018	00	Software		63 763,60	63 763,60	0,00
021	210	Budovy pro služby obyvatelstvu		16 220 175,40	16 220 175,40	0,00
021	800	Ostatní stavby		292 374,84	292 374,84	0,00
022	200	Stroje, přístroje a zařízení		390 809,00	390 809,00	0,00
022	400	Výpočetní a kancelářská technika		64 009,00	64 009,00	0,00
022	600	Učební pomůcky		93 062,00	93 062,00	0,00
022	700	Hudební nástroje		874 658,00	874 658,00	0,00
028	200	Stroje, přístroje a zařízení		165 564,77	165 564,77	0,00

Inventurní soupis č. 1 ke dni 31. 12. 2021

SU	AU	Název účtu	Počet stran		Účetní stav	Inventurní stav	Rozdíl
028	400	Výpočetní a kancelářská technika			324 433,82	324 433,82	0,00
028	600	Učební pomůcky			1 162 710,95	1 162 710,95	0,00
028	700	Hudební nástroje			3 504 338,48	3 504 338,48	0,00
028	800	Inventář			1 696 120,85	1 696 120,85	0,00
028	900	Ostatní DDHM z FKSP			123 998,30	123 998,30	0,00
029	100	TZ budovy Poštovní - taneční sál			0,00	0,00	0,00
031	100	Pozemky			1 813 865,16	1 813 865,16	0,00
042	212	TZ Budovy pro službu obyvatelstvu			75 500,00	75 500,00	0,00
901	100	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek			4 839,00	4 839,00	0,00
902	000	Učební pomůcky do 3.000,- Kč			690 281,20	690 281,20	0,00
902	100	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek			267 555,76	267 555,76	0,00
902	200	Notový archiv			361 766,93	361 766,93	0,00
902	300	Jiný DDHM z FKSP			25 104,12	25 104,12	0,00
078	100	Oprávký k softwaru	viz	018	-63 763,60	-63 763,60	0,00
081	210	Oprávký k budově pro služby obyvatestvu	vit	021	-8 466 517,20	-8 466 517,20	0,00
081	800	Oprávký k ostatním stavbám	vit	021	-17 115,00	-17 115,00	0,00
082	200	Oprávký ke strojů., přístrojům a zařízením	viz	022	-391 476,00	-391 476,00	0,00
082	400	Oprávký k výpočetní a kancelářské technice	viz	022	-41 354,00	-41 354,00	0,00
082	600	Oprávký k učebním pomůckám	viz	022	-70 886,00	-70 886,00	0,00
082	700	Oprávký k hudebním nástrojům	viz	022	-653 327,60	-653 327,60	0,00
088	200	Oprávký ke strojům, přístrojům a zařízením	viz	028	-165 564,77	-165 564,77	0,00
088	400	Oprávký k výpočetní a kancelářské technice	viz	028	-324 433,82	-324 433,82	0,00
088	600	Oprávký k učebním pomůckám	viz	028	-1 162 710,95	-1 162 710,95	0,00
088	700	Oprávký k hudebním nástrojům	viz	028	-3 504 338,48	-3 504 338,48	0,00
088	800	Oprávký k inventáři	viz	028	-1 704 731,85	-1 704 731,85	0,00
088	900	Oprávký k jinému majetku z FKSP	viz	028	-115 387,30	-115 387,30	0,00
089	100	Oprávký k TZ - taneční sál	viz	029	0,00	0,00	0,00
968	100	Dlouhobý pronájem - nápojový automat			-24 200,00	-24 200,00	0,00
968	200	Dlouh. pod.záv. z důvodu úpl.už.maj.jinou os.-majetek VOŠZ a SŠZ Ústí			-193 158,00	-193 158,00	0,00
999	000	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům			-1 132 189,01	-1 132 189,01	0,00
					10 183 777,60	10 183 777,60	0,00

Inventarizační soupis č. 2 k 31. 12. 2021

A. Inventarizační položka:

Číslo SÚ	Název účtu	Místo uložení	Způsob zjišťování
112	Čipy mezi učitely	Chelčického 4, Teplice	fyzická inventura
241	Běžný účet	Chelčického 4, Teplice	dokladová inventura
243	Běžný účet FKSP	Chelčického 4, Teplice	dokladová inventura
261	Pokladna	Chelčického 4, Teplice	fyzická inventura
262	Peníze na cestě		
263	Poštovní známky	Chelčického 4, Teplice	fyzická inventura

B. Seznam příloh inventurního soupisu

1. Seznam evidencí: Výpisy z bankovních účtů, Pokladní knihy, Výpis z účetní evidence (pro SÚ 262), Skladové evidence, evidence PZ

3. Seznam příložených soupisů částí inventarizačních položek

SU	AU	Název účtu	Počet stran	Účetní stav	Inventurní stav	Rozdíl
112	600	Čipy mezi učitely		2 040,00	2 040,00	0,00
112	700	Čipy v trezoru		2 346,00	2 346,00	0,00
241	010	Běžný účet 2635501/0100 KB		4 007 958,22	4 007 958,22	0,00
241	500	BÚ Šablony		387 577,98	387 577,98	0,00
241	410	RF ze zlepšeného VH		576 853,98	576 853,98	0,00
241	610	Investiční fond		429 035,62	429 035,62	0,00
241	710	Fond odměn		99 813,00	99 813,00	0,00
241		Celkem		5 501 238,80	5 501 238,80	0,00
243	010	Běžný účet FKSP 107-2635501/ 0100 KB		415 946,81	415 946,81	0,00
261	110	Pokladna		10 822,00	10 822,00	0,00
262	110	Peníze na cestě - pokladna - BÚ		0,00	0,00	0,00
262	910	Peníze na cestě - BÚ - BÚ		0,00	0,00	0,00
263	000	Poštovní známky		52,00	52,00	0,00
Celková výše ocenění inventarizovaného majetku:				5 932 445,61	5 932 445,61	0,00

C. Inventura zahájena dne: 22.11.2021**ukončena dne:** 31.12.2021

Inventarizační soupis č. 2

k 31. 12. 2021

P.č.	Popis	Povinnost ověření	Zjištění obsahu IK	Obsah zjištění a vyjádření odpovědných osob
1	Schodky a manka	ano	ne	x
2	Inventarizační přebytky	ano	ne	x
4	Zjištění rozdílů v ocenění (návrhy na opravné položky k majetku)	ano	ne	x
5	Zbytný majetek	vhodné	ne	x
6	Návrhy změn využití majetku (vč. zjištění neoprávněného využívání)	vhodné	ne	x
8	Zjištěné možnosti výnosů z majetku	vhodné	ne	x
9	Nedostatky v ochraně majetku	vhodné	ne	x
Zjištění:				
p.č.	Popis zjištění	Stanovisko odp.osob za majetek:		
1				

E. Jména a podpisy členů inventarizační komise

V Teplicích dne: 23. leden 2022

Předseda:

Michaela Vrbová

Osoba odpovědná za majetek:

Mgr. Aleš Hajíček

Členové:

Moučková Pavla

Mgr. Aleš Hajíček

Inventarizační soupis č. 3

k 31. 12. 2021

335	513	Pohledávky za zaměstnanci - stravné		0,00	0,00	0,00
335	900	Pohledávky za zaměstnanci - půjčky z FKSP		0,00	0,00	0,00
335	901	Pohledávky za zaměstnanci - ostatní		0,00	0,00	0,00
335	941	Pohledávky za zaměstnanci - s rekreací spoluúčast		0,00	0,00	0,00
336	100	Zúčtování se správou sociálního zabezpečení		-727 545,00	-727 545,00	0,00
337	100	Zúčtování se zdravotními pojišťovnami		-313 727,00	-313 727,00	0,00
342	100	Daň z příjmů ze závislé činnosti a funkčních požitků		-243 994,00	-243 994,00	0,00
342	300	Daň vybíraná srážkou		-5 260,00	-5 260,00	0,00
348	000	Příspěvek na provoz		0,00	0,00	0,00
374	320	KPZ na transfery - UZ 33353		0,00	0,00	0,00
374	330	KPZ na transfery - UZ 33063		0,00	0,00	0,00
374	450	UZ 00 054 - velká údržba		0,00	0,00	0,00
377	200	Ostatní krátkodobé pohledávky		103 001,53	103 001,53	0,00
377	210	Ostatní krátkodobé pohledávky akce hradí žáci		0,00	0,00	0,00
378	043	Penzijní připojištění zaměstnanci z FKSP		0,00	0,00	0,00
378	900	Ostatní krátkodobé závazky		-2 773,00	-2 773,00	0,00
381	100	Náklady příštích období		29 007,36	29 007,36	0,00
384	600	VPO - školné		-266 720,00	-266 720,00	0,00
384	601	VPO školné - 2. pololetí		0,00	0,00	0,00
384	700	VPO - půjčovné		-7 940,00	-7 940,00	0,00
388	499	KPZ na transfery účelové investiční		1 608 000,00	1 608 000,00	0,00
SU	AU	Název účtu	Počet stran	Účetní stav	Inventurní stav	Rozdíl
389	250	Dohadné účty vodné Chelčického		-2 850,00	-2 850,00	0,00
389	255	Dohadné účty voda Kapelní 768/2		-25 450,00	-25 450,00	0,00

Inventarizační soupis č. 3 k 31. 12. 2021

389	260	Dohadné účty stočné Chelčického		-2 250,00	-2 250,00	0,00
389	270	Dohadné účty srážková voda Chelčického		0,00	0,00	0,00
389	400	Dohadné účty plyn Chelčického		0,00	0,00	0,00
395	100	Vnitřní zúčtování		0,00	0,00	0,00
Celková výše ocenění inventarizovaných položek:				-2 316 786,91	-2 318 586,91	0,00

P.č.	Popis	Povinnost ověření	Zjištění obsahu IK	Obsah zjištění a vyjádření odpovědných osob
1	Schodky a manka	<i>ano</i>	<i>ne</i>	x
3	Návrhy na změny odpisových plánů (prodloužení, zkrácení – v případech že hodnota netto neodpovídá	<i>ano</i>	<i>ne</i>	x
7	Požadavky na údržbu, opravy a rekonstrukce	<i>vhodné</i>	<i>ne</i>	x
4	Zjištěné možnosti výnosů z majetku	<i>vhodné</i>	<i>ne</i>	x
5	Nedostatky v ochraně majetku	<i>vhodné</i>	<i>ne</i>	x
6	Návrhy na odpisy pohledávek a závazků	<i>vhodné</i>	<i>ne</i>	x
11	Návrhy odpisů pohledávek a závazků	<i>ne</i>	x	x
12	Podhodnocené závazky (úhrada v prodlení – úrok a penále)	<i>ne</i>	x	x
p.č.	Popis zjištění	Stanovisko odp.osob za majetek:		
1				

E. Jména a podpisy členů inventarizační komise

V Teplicích dne: 23. leden 2022

Předseda:

Vrbová Michaela

Osoba odpovědná za majetek:

Mgr. Aleš Hajíček

Členové:

Moučková Pavla

Mgr. Aleš Hajíček

Inventarizační soupis č. 3 k 31. 12. 2021

3. Seznam příložených soupisů částí inventarizačních položek

SU	AU	Název účtu	Počet stran	Účetní stav	Inventurní stav	Rozdíl
311	100	Odběratelé		1 800,00	1 800,00	0,00
314	010	Poskytnuté provozní zálohy - elektřina Chelčického 4		0,00	0,00	0,00
314	110	Poskytnuté provozní zálohy - plyn		0,00	0,00	0,00
314	151	Záloha vodné Chelčického 4		5 100,00	5 100,00	0,00
314	152	Záloha vodné Kapelní 768/2		25 450,00	25 450,00	0,00
314	154	Záloha - VOŠ, ZŠ SZŠ		0,00	0,00	0,00
314	200	Krátkodobé poskytnuté zálohy - předplatné		995,00	995,00	0,00
314	810	Záloha na nákup majetku		12 444,00	12 444,00	0,00
314	830	Záloha ostatní		2 922,00	2 922,00	0,00
314	840	Záloha - Barel voda Rosana		0,00	0,00	0,00
315	000	Školné - předpis		0,00	0,00	0,00
315	001	Půjčovné - předpis		0,00	0,00	0,00
321	010	Dodavatelé-neinvestiční		-24 223,80	-24 223,80	0,00
321	843	Dodavatelé FKSP		0,00	0,00	0,00
324	701	Krátkodobé přijaté zálohy - související služby		-602 000,00	-602 000,00	0,00
331	000	Zaměstnanci - mzdy		0,00	0,00	0,00
331	200	Zaměstnanci - bezhotovostní výplaty		-1 880 774,00	-1 880 774,00	0,00
331	200	Zaměstnanci - výplata v hotovosti		0,00	0,00	0,00
335	120	Pohledávky za zaměstnanci - telefony		0,00	0,00	0,00
SU	AU	Název účtu	Počet stran	Účetní stav	Inventurní stav	Rozdíl

Inventarizační soupis č. 3 k 31. 12. 2021

A. Inventarizační položka:

Číslo SÚ	Název účtu	Místo uložení	Způsob zjišťování
311	<i>Odběratelé</i>		dokladová inventura
314	<i>Krátkodobé poskytnuté zálohy</i>		dokladová inventura
315	<i>Školn a půjčovné</i>		dokladová inventura
321	<i>Dodavatelé</i>		dokladová inventura
324	<i>Krátkodobé přijaté zálohy čipy</i>		dokladová inventura
331	<i>Zaměstnanci</i>		dokladová inventura
335	<i>Pohledávky za zaměstnanci</i>		dokladová inventura
336	<i>Sociální zabezpečení</i>		dokladová inventura
337	<i>Zdravotní pojištění</i>		dokladová inventura
342	<i>Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění</i>		dokladová inventura
348	<i>Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi</i>		dokladová inventura
374	<i>KPZ na transfery</i>		dokladová inventura
377	<i>Ostatní krátkodobé pohledávky</i>		dokladová inventura
378	<i>Ostatní krátkodobé závazky</i>		dokladová inventura
381	<i>Náklady příštích období</i>		dokladová inventura
384	<i>Výnosy příštích období</i>		dokladová inventura
388	<i>Dohadný účet aktivní</i>		dokladová inventura
389	<i>Dohadné účty pasivní</i>		dokladová inventura
395	<i>Vnitřní zúčtování</i>		dokladová inventura

B. Seznam příloh inventurního soupisu

1. Seznam evidencí:

Saldokonto dodavatelů a odběratelů, Výpisy z účetních knih - inventura účtů

2. Způsob stanovení ocenění zúčtovatelných rozdílů:

ke dni 31. 12. 2021

Číslo SÚ	Název účtu	Místo uložení	Způsob zjišťování
401	<i>Jmění účetní jednotky</i>		dokladová inventura
411	<i>Fond odměn</i>		dokladová inventura
412	<i>Fond kulturních a sociálních potřeb</i>		dokladová inventura
413	<i>Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření</i>		dokladová inventura
416	<i>Fond investic</i>		dokladová inventura
465	<i>Dlouhodobé poskytnuté zálohy</i>		dokladová inventura

B. Seznam příloh inventurního soupisu**2. Způsob stanovení ocenění zúčtovatelných rozdílů:****3. Seznam příložených soupisů částí inventarizačních položek**

SU	AU	Název účtu	Počet stran	Účetní stav	Inventurní stav	Rozdíl
401	200	Fond dlouhodobého majetku		-9 968 430,28	-9 968 430,28	0,00
401	499	Svěření majetku - účelový příspěvek		-1 608 000,00	-1 608 000,00	0,00
403	400	Transfery na pořízení DLM		-219 000,00	-219 000,00	0,00
403	310	Rozpouštění transferu		3 652,68	3 652,68	0,00
411	300	Fond odměn		-99 813,00	-99 813,00	0,00
412		Fond kulturních a sociálních potřeb		-415 179,60	-415 179,60	0,00
413		RF ze zlepšeného VH		-576 853,98	-576 853,98	0,00
414		RF - z ostatních titulů		-387 577,98	-387 577,98	0,00
416		Fond investic		-429 035,62	-429 035,62	0,00
465	001	Dlouhodobé poskytnuté zálohy za čipy pro učitele		1 585,00	1 585,00	0,00
465	002	Dlouhodobé poskytnuté zálohy za Věstník MŠMT		0,00	0,00	0,00
Celková výše ocenění inventarizovaných položek:				-13 698 652,78	-13 698 652,78	0,00

C. Inventura zahájena dne: 22.11.2021**ukončena dne:** 31.12.2021

D. Rekapitulace zjištění v průběhu inventur pro inventarizační rozdíly:

P.č.	Popis	Povinnost ověření	Zjištění obsahu IK	Obsah zjištění a vyjádření odpovědných osob
1	Zjištění rozdílů v krytí	ano	ne	x

p.č.	Popis zjištění	Stanovisko odp.osob za majetek:
1		

E. Jména a podpisy členů inventarizační komise

V Teplicích dne: 23. leden 2022

Předseda:

Osoba odpovědná za kapitál:

Předseda:

Vrbová Michaela

Osoba odpovědná za majetek:

Mgr. Aleš Hajíček

Členové:

FKSP ZUŠ

Fond kulturních a sociálních potřeb

243 x 412

Podklady ke kontrole:

obratová předvaha.

výpis z bankovního účtu za leden násl. roku (případně další výpisy)

stav bankovního účtu FKSP k 31. 12. (účet 243)

415 946,81

nepřevedený příděl z mezd za prosinec předešlého roku

+

46852,06

(pokud byl převedený na účet FKSP až v lednu)

stav nesplacených půjček k 31.12.

+

0

(kontrola inventarizace k účtu 335 - Pohledávky za zaměstnanci)

faktury hrazené z FKSP

+

0,00

ostatní bankovní poplatky (poplatek za položky, daň z úroku)

+

(všechny, které nebyly převedny do 31. 12. z BÚ na účet FKSP)

stravné

-

616

-

42533,29

Nákup Ionozátorů

-

4469,98

součet

415 179,60

=

stav účtu FKSP k 31. 12. (účet 412)

415179,60

rozdíl

0,00



Komerční banka, a. s.
KOMBCZPPXXX

VÝPIS
PERIODICKÝ

k účtu: 2635501
IBAN: CZ95 0100 0000 0000 0263 5501
typ: BĚŽNÝ ÚČET
měna: CZK

číslo výpisu: 12
strana: 1/13
způsob zaslání: elektronicky
za období: prosince 2021

Předchozí výpis ze dne: 30.11.2021
Počáteční zůstatek: 8 863 942,08
Konečný zůstatek: 5 501 238,80
Připsáno: 201 412,90
Odepsáno: 3 564 116,18
Počet transakcí: 120

ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA,
TEPLICE
CHELČICKÉHO 345/4
415 01 TEPLICE

Datum zúčtování	Popis platby	VS	Připsáno
Datum transakce	Název protiúctu	KS	Odepsáno
	Protiúčet a kód banky	SS	
	Identifikace transakce		
01.12.2021	Platba na vrub vašeho účtu Školení Moučková YU0004ETPUT SOLITEA, A.S. 27-7493690207/0100 001-01122021 1602 602009 811201	8142102904 308 0	-4 235,00
02.12.2021	Platba na vrub vašeho účtu Doprava - výstava YU0004EWGJV BON ROMAN 120746501/0100 001-02122021 1602 602006 369061	752021 308 0	-1 573,00
02.12.2021	Platba na vrub vašeho účtu obědy zaměstnanci 11/2021 YU0004EWGVC 194354092/0300 001-02122021 1602 602008 369081	211615 308 0	-5 448,00
02.12.2021	Platba na vrub vašeho účtu účetnictví 11/2021 YU0004EWGO1 292735884/0300 001-02122021 1602 602007 369071	22100021 308 0	-9 000,00
02.12.2021	Platba na vrub vašeho účtu Dům kultury - pronájem YU0004EWG72 DŮM KULTURY TEPLICE 533501/0100 001-02122021 1602 602005 369051	21100063 308 0	-9 063,00
03.12.2021	Platba na vrub vašeho účtu Doprava Česká Lípa YU0004EZ9F3 268632770/0300 001-03122021 1602 602006 312891	202110133 308 0	-3 695,00
03.12.2021	Platba na vrub vašeho účtu obědy zaměstnanci 11/2021 YU0004EZ9S5 HOTELOVÁ ŠKOLA, OBCHODNÍ AKADE 831420217/0100 001-03122021 1602 602007 312901	2021531 308 0	-4 228,00
06.12.2021	Platba na vrub vašeho účtu doména zusteplice YU0004F0ZQ2 1061626001/5500 001-05122021 1602 602015 231621	360412021 308 0	-326,70
06.12.2021	Platba na vrub vašeho účtu Fyzický odvod KUUK YU0004F19MV 882733379/0800 001-06122021 1602 602034 158771	46071172 308 46071172	-130 000,00



Komerční banka, a. s.
KOMBCZPPXXX

VÝPIS
PERIODICKÝ
k účtu: 107-2635501
IBAN: CZ57 0100 0001 0700 0263 5501
typ: BĚŽNÝ ÚČET
měna: CZK

číslo výpisu: 12
strana: 1/4
způsob zaslání: elektronicky
za období: prosince 2021

Předchozí výpis ze dne: 30.11.2021
Počáteční zůstatek: 421 558,47
Konečný zůstatek: 415 946,81
Připsáno: 49 513,34
Odepsáno: 55 125,00
Počet transakcí: 34

ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA,
TEPLICE
CHELČICKÉHO 345/4
415 01 TEPLICE

Datum zúčtování	Popis platby	VS	Připsáno
Datum transakce	Název protiúčtu	KS	Odepsáno
	Protiúčet a kód banky	SS	
	Identifikace transakce		
02.12.2021	Platba na vrub vašeho účtu Obědy zaměstnanci 11/2021 YU0004EWH3U 194354092/0300 001-02122021 1602 602004 378291	211615 308 0	-1 050,00
03.12.2021	Platba na vrub vašeho účtu Obědy zaměstnanci 11/2021 YU0004EZ9ZS HOTELOVÁ ŠKOLA, OBCHODNÍ AKADE 831420217/0100 001-03122021 1602 602022 319341	2021531 308 0	-952,00
10.12.2021	Příchodí úhrada ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA, TEPLI ZUS Teplice YU0004FH5LU ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA, TEPLI 2635501/0100 001-10122021 1602 602014 079981	46071172 558 0	47 964,34
16.12.2021	Platba na vrub vašeho účtu Osobní konto Macháček - penzijní připojištění YU0004FYQQZ 7142110004/2700 001-16122021 1602 602014 959181	46071172 308 0	-3 600,00
17.12.2021	Příchodí úhrada	0	1 549,00
17.12.2021	Matouš Pavlis Doplatek příspěvku z FKPS - Pavlis Matouš Pavlis 2303953/5500 361-17122021 1086 086148 500941	0 0 0	
17.12.2021	Platba na vrub vašeho účtu Osobní konto Vrbová, penzijní připojištění YU0004G1WDC 1025184007/2700 001-17122021 1602 602026 692711	46071172 308 0	-1 479,00
17.12.2021	Platba na vrub vašeho účtu Osobní konto Rusniok - dioptr. brýle YU0004G1XGT 2701535242/2010 001-17122021 1602 602027 692721	218000885 308 0	-4 135,00
17.12.2021	Platba na vrub vašeho účtu Finanční dar Ter-Gazarjanová YU0004G2523 ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA, TEPLI 2635501/0100 001-17122021 1602 602012 871281	31122021 308 0	-5 000,00