

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2021

Název příspěvkové organizace:	Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplíce
IČO:	61515809
Číslo organizace:	6230

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: 12. 4. 2022

Za odbor SMT: Mgr. Roman Kovář



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o ověření účetní závěrky sestavené k 31.12.2021

v organizaci

**Pedagogicko – psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení
pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice,
příspěvková organizace**

4. dubna 2022



ÚVODNÍ ÚDAJE

Subjekt, u něhož bylo provedeno ověření

Organizace: Pedagogicko – psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice, příspěvková organizace

Adresa: Lípová 651/9, 415 01 Teplice

IČ: 615 15 809

Předmět činnosti:

- zajišťování pro děti, žáky a studenty a jejich zákonné zástupce, pro školy a školská zařízení informační, diagnostickou, poradenskou a metodickou činnost, poskytování odborných speciálně pedagogických a pedagogicko-psychologických služeb, preventivně výchovné péče a napomáhání při volbě vhodného vzdělávání dětí, žáků nebo studentů a přípravě na budoucí povolání.
- zajišťování dalšího vzdělávání pedagogických pracovníků škol a školských zařízení a poskytování školám a školským zařízením poradenství v otázkách metodiky a řízení škol a školských zařízení
- zprostředkování informací o nových směrech a postupech ve vzdělávání a zajišťování koordinace podpůrných činností pro žáky a školská zařízení, rozvojových programů a dalších akcí

Příjemce zprávy

zřizovatel příspěvkové organizace – Ústecký kraj

Předmět ověřování

účetní závěrka sestavená k 31.12.2021 za účetní období 1.1.2021 – 31.12.2021

Termín provedení auditu

22.3.2022 – 4.4.2022

Ověření provedl a zprávu auditora zpracoval

22HLAV s.r.o.

Všebořická 82/2, Ústí nad Labem

evidenční č. KAČR 277

člen mezinárodní asociace nezávislých profesionálních firem

MSI Global Alliance, Legal & Accounting Firms

odpovědný auditor: Ing. Kamila Neradová, evidenční č. KAČR 2091



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

určena zřizovateli organizace **Pedagogicko – psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice, příspěvková organizace**

Zpráva o ověření účetní závěrky

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace **Pedagogicko – psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice, příspěvková organizace** (dále také „Organizace“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2021, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2021 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Organizaci jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka **podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace Pedagogicko – psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice, příspěvková organizace k 31.12.2021 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2021** v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, nařízením Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 537/2014 a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA), případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Organizaci nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Odpovědnost ředitele Organizace za účetní závěrku

Ředitel Organizace odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající 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.

Při sestavování účetní závěrky je ředitel Organizace povinen posoudit, zda je Organizace schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy ředitel plánuje zrušení Organizace nebo ukončení její činnosti, respektive kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v



souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol ředitelem Organizace.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Organizace relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti ředitel Organizace uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky ředitelem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Organizace nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Organizace nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Organizace ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat ředitele mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

22HLAV s.r.o.

člen mezinárodní asociace nezávislých profesionálních firem

MSI Global Alliance, Legal & Accounting Firms

Všebořická 82/2, 400 01 Ústí nad Labem

evidenční č. KAČR 277

Ing. Kamila Neradová
evidenční č. KAČR 2091

V Ústí nad Labem, dne 4. dubna 2022





Nedílnou součástí této zprávy jsou následující přílohy:

1. Rozvaha k 31.12.2021
2. Výkaz zisku a ztráty za období 1.1.2021 – 31.12.2021
3. Příloha k účetní závěrce za období 1.1.2021 – 31.12.2021

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice, příspěvková organizace, Lípová 651/9, 415 01 Teplice 1, Příspěvková organizace, 85600, IČ: 61515809

sestavená k 31.12.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 02.02.2022 15:06:16

			1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			71 058 546.71	18 196 800.46	52 861 746.25	43 999 653.69
A.	Stálá aktiva		32 158 658.57	18 196 800.46	13 961 858.11	13 537 664.11
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		1 217 982.56	886 783.56	331 199.00	359 268.00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Software	013	718 163.00	386 964.00	331 199.00	359 268.00
3.	Ocenitelná práva	014	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	499 819.56	499 819.56	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		30 845 130.30	17 310 016.90	13 535 113.40	13 046 850.40
1.	Pozemky	031	428 765.00	0.00	428 765.00	428 765.00
2.	Kulturní předměty	032	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Stavby	021	13 857 221.40	2 918 067.00	10 939 154.40	10 961 876.40
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	4 181 567.00	2 014 373.00	2 167 194.00	1 656 209.00
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	12 377 576.90	12 377 576.90	0.00	0.00
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0.00	0.00	0.00	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		95 545.71	0.00	95 545.71	131 545.71
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	95 545.71	0.00	95 545.71	131 545.71
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		38 899 888.14	0.00	38 899 888.14	30 461 989.58
I.	Zásoby		16 510.85	0.00	16 510.85	10 727.38
1.	Pořízení materiálu	111	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Materiál na skladě	112	16 510.85	0.00	16 510.85	10 727.38
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		21 893 727.72	0.00	21 893 727.72	13 030 678.37
1.	Odběratelé	311	42 791.29	0.00	42 791.29	21 042.04
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	429 690.00	0.00	429 690.00	439 780.00
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	46 140.03	0.00	46 140.03	92 819.77
10.	Sociální zabezpečení	336	0.00	0.00	0.00	0.00
11.	Zdravotní pojištění	337	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Důchodové spoření	338	0.00	0.00	0.00	0.00
13.	Daň z příjmů	341	0.00	0.00	0.00	0.00
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	0.00	0.00	0.00	0.00
15.	Daň z přidané hodnoty	343	0.00	0.00	0.00	0.00
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	0.00	0.00	0.00	0.00
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	0.00	0.00	0.00	0.00
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0.00	0.00	0.00	0.00
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0.00	0.00	0.00	0.00
30.	Náklady příštích období	381	489 362.07	0.00	489 362.07	717 936.51
31.	Příjmy příštích období	385	11 591.49	0.00	11 591.49	21 546.05
32.	Dohadné účty aktivní	388	20 874 152.84	0.00	20 874 152.84	11 737 554.00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	0.00	0.00	0.00	0.00
III.	Krátkodobý finanční majetek		16 989 649.57	0.00	16 989 649.57	17 420 583.83
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	16 144 622.19	0.00	16 144 622.19	16 656 370.27
10.	Běžný účet FKSP	243	767 016.38	0.00	767 016.38	592 635.56
15.	Ceniny	263	0.00	0.00	0.00	69 390.00
16.	Peníze na cestě	262	0.00	0.00	0.00	0.00
17.	Pokladna	261	78 011.00	0.00	78 011.00	102 188.00



Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice, příspěvková organizace, Lípová 651/9, 415 01 Teplice 1, Příspěvková organizace, 85600, IČ: 61515809
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2022 15:06:16

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM			52 861 746.25	43 999 653.69
C.	Vlastní kapitál		21 911 265.38	22 589 573.04
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		13 866 312.40	13 406 118.40
1.	Jmění účetní jednotky	401	13 970 139.40	13 509 945.40
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	0.00	0.00
4.	Kurzové rozdíly	405	0.00	0.00
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	- 103 827.00	- 103 827.00
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	0.00	0.00
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	0.00	0.00
II.	Fondy účetní jednotky		7 921 454.98	8 522 369.50
1.	Fond odměn	411	147 355.00	147 355.00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	860 018.68	685 663.98
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	1 080 182.28	704 887.02
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	5 489 812.02	6 043 182.50
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	344 087.00	941 281.00
III.	Výsledek hospodaření		123 498.00	661 085.14
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		0.00	501 587.14
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0.00	0.00
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	123 498.00	159 498.00
D.	Cizí zdroje		30 950 480.87	21 410 080.65
I.	Rezervy		0.00	0.00
1.	Rezervy	441	0.00	0.00
II.	Dlouhodobé závazky		21 064 146.29	11 927 547.45
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	189 993.45	189 993.45
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	20 874 152.84	11 737 554.00



Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
III.	Krátkodobé závazky		9 886 334.58	9 482 533.20
1.	Krátkodobé úvěry	281	0.00	0.00
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0.00	0.00
5.	Dodavatelé	321	196 962.79	194 405.59
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	0.00	0.00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0.00	0.00
10.	Zaměstnanci	331	5 047 866.00	4 536 606.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0.00	40.00
12.	Sociální zabezpečení	336	1 929 820.00	1 899 728.00
13.	Zdravotní pojištění	337	836 808.00	819 737.00
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	637 337.00	955 626.00
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	34 640.00
35.	Výdaje příštích období	383	15 438.41	7 328.20
36.	Výnosy příštích období	384	671 280.00	501 316.00
37.	Dohadné účty pasivní	389	456 886.98	453 599.29
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	93 935.40	79 507.12

Jméno a podpis osoby odpovědné za sestavení:

ZWEPEROVA HEJNOVA LENKA

Jméno a podpis statutárního orgánu:

Sestaveno dne:

Mgr. Ingrid Štroblová
2.2.2022

Ingrid Štroblová
Mgr. Ingrid Štroblová



Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice, příspěvková organizace, Lípová 651/9, 415 01 Teplice 1, Příspěvková organizace, 85600, IČ: 61515809

sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2022 15:06:31

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		83 738 414.15	0.00	77 128 479.08	0.00
I.	Náklady z činnosti		83 704 805.15	0.00	77 124 146.08	0.00
1.	Spotřeba materiálu	501	1 059 440.87	0.00	920 408.42	0.00
2.	Spotřeba energie	502	879 761.62	0.00	994 180.41	0.00
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	83 743.57	0.00	94 978.38	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	573 846.20	0.00	697 453.50	0.00
9.	Cestovné	512	98 242.00	0.00	89 146.00	0.00
10.	Náklady na reprezentaci	513	15 250.00	0.00	8 554.00	0.00
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Ostatní služby	518	2 798 075.30	0.00	2 512 529.28	0.00
13.	Mzdové náklady	521	55 576 005.00	0.00	51 568 973.00	0.00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	18 323 487.00	0.00	16 974 027.00	0.00
15.	Jiné sociální pojištění	525	227 701.49	0.00	210 929.23	0.00
16.	Zákonné sociální náklady	527	2 450 994.90	0.00	2 139 896.49	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	10 341.00	0.00	11 316.00	0.00
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0.00	0.00	0.00	0.00
23.	Jiné pokuty a penále	542	0.00	0.00	0.00	0.00
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	0.00	0.00	0.00	0.00
25.	Prodaný materiál	544	0.00	0.00	0.00	0.00
26.	Manka a škody	547	0.00	0.00	0.00	0.00
27.	Tvorba fondů	548	0.00	0.00	0.00	0.00
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	366 972.00	0.00	642 412.00	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	1 160 759.93	0.00	202 073.96	0.00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	80 184.27	0.00	57 268.41	0.00
II.	Finanční náklady		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Úroky	562	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Kurzové ztráty	563	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Ostatní finanční náklady	569	0.00	0.00	0.00	0.00
III.	Náklady na transfery		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	0.00	0.00	0.00	0.00
V.	Daň z příjmů		33 609.00	0.00	4 333.00	0.00
1.	Daň z příjmů	591	33 609.00	0.00	4 333.00	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		83 738 414.15	0.00	77 630 066.22	0.00
I.	Výnosy z činnosti		2 982 441.24	0.00	2 626 506.00	0.00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	2 621 610.20	0.00	2 421 199.00	0.00
3.	Výnosy z pronájmu	603	123 516.00	0.00	118 066.00	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	170 089.88	0.00	7 497.00	0.00
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	67 225.16	0.00	79 744.00	0.00
II.	Finanční výnosy		1 961.40	0.00	9 632.01	0.00
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Úroky	662	1 961.40	0.00	9 632.01	0.00
3.	Kurzové zisky	663	0.00	0.00	0.00	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		80 754 011.51	0.00	74 993 928.21	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	80 754 011.51	0.00	74 993 928.21	0.00
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-	33 609.00	0.00	505 920.14	0.00
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	0.00	0.00	501 587.14	0.00

Jméno a podpis osoby odpovědné za sestavení:

ZWEPEROVA HEJNOVA LENKA
Mgr.

Sestaveno dne:

2.2.2022

Jméno a podpis statutárního orgánu:

Mgr. Ingrid Štroblová
Mgr. Ingrid Štroblová



Příloha

ZÁKLADNÍ

**Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice,
příspěvková organizace, Lípová 651/9, 415 01 Teplice 1, Příspěvková organizace, 85600, IC: 61515809
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2022 15:07:21**

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

Účetní jednotka používá účetní metody způsobem, který i nadále vychází z předpokladu, že bude nepřetržitě pokračovat ve své činnosti. K datu sestavení účetní závěrky není známa žádná skutečnost, která by omezovala nebo zabraňovala pokračovat v činnosti i v dohledné době.

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

Uspořádání a označování položek Rozvahy a Výkazu zisku a ztráty a jejich obsahové vymezení odpovídají aktuálně platnému znění vyhlášky č. 410/2009 Sb. Je standardní a neměnné a má odpovídající vypovídací schopnost v duchu ustanovení tohoto paragrafu zákona o účetnictví.

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

Účetní jednotka vede účetnictví plně v souladu s příslušnými ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví v platné znění, v souladu s vyhláškou č. 410/2009 Sb. v aktuálně platném znění a jednotlivými ČÚS, platnými pro vybrané účetní jednotky. Na základě rozhodnutí zřizovatele je účetnictví vedeno ve zjednodušeném rozsahu. Oceňování majetku je prováděno v souladu s obecně závaznými předpisy, které jsou konkretizovány do příslušného vnitřního předpisu. V daném účetním období nebyl pořízen žádný majetek, zhotovený ve vlastní režii. Účetní odpisy jsou prováděny v souladu se zpracovanými a zřizovatelem schváleným odpisovým plánem a platnou metodikou ČÚS 708. Pro přepočty cizích měn se užívají denní kurzy ČNB. V průběhu sledovaného období nedošlo k žádným změnám v oceňování, odepisování a postupech účtování. Účetní jednotka používá i movitý majetek, který je plně odepsaný.



Příloha

ZÁKLADNÍ

Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice, příspěvková organizace, Lípová 651/9, 415 01 Teplice 1,
 Příspěvková organizace, 85600, IČ: 61515809
 sestavená k 31.12.2021
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 okamžik sestavení: 02.02.2022 15:07:21

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů			
Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ
			BĚŽNÉMINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		5 367 113.554 826 912.91
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	371 519.68123 291.98
2.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	1 093 742.03830 104.37
3.	Výřazené pohledávky	905	19 415.0019 415.00
4.	Výřazené závazky	906	0.000.00
5.	Ostatní majetek	909	3 882 436.843 854 101.56
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		7 882 540.8517 606 331.69
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	0.000.00
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	0.000.00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	0.000.00
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	0.000.00
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	7 882 540.8517 606 331.69
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	0.000.00
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		0.000.00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	0.000.00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodou úplatného užívání majetku jinou osobou	922	0.000.00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	0.000.00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	0.000.00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	0.000.00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	0.000.00
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		0.0034 640.00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0.000.00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0.000.00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0.000.00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0.000.00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	0.000.00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	0.000.00
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0.0034 640.00
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0.000.00
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0.000.00
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0.000.00



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		288 265.56	127 273.85
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	288 265.56	127 273.85
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	12 961 388.84	22 340 610.75



Příloha

ZÁKLADNÍ

**Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice,
příspěvková organizace, Lipová 651/9, 415 01 Teplice 1, Příspěvková organizace, 85600, IČ: 61515809**

sestavená k 31.12.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 02.02.2022 15:07:21

A.5.	Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona (TEXT)
------	---

IČ: 61515809; účetní jednotka není zapsána v obchodním rejstříku	
--	--

A.6.	Informace podle § 19 odst. 6 zákona (TEXT)
------	--



Příloha

ZÁKLADNÍ

**Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice,
příspěvková organizace, Lípová 651/9, 415 01 Teplice 1, Příspěvková organizace, 85600, IČ: 61515809
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2022 15:07:21**

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

Ustanovení § 66, odst. 6 vyhl. č. 410/2009 Sb. se účetní jednotky netýká

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

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

0 -



Příloha ZÁKLADNÍ	
Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice, příspěvková organizace, Lípová 651/9, 415 01 Teplice 1, Příspěvková organizace, 85600, IČ: 61515809 sestavená k 31.12.2021 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 02.02.2022 15:07:21	

C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmenní 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	0.00	31 922.00



Příloha

ZÁKLADNÍ

**Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice,
příspěvková organizace, Lípová 651/9, 415 01 Teplice 1, Příspěvková organizace, 85600, IČ: 61515809
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2022 15:07:21**

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



Příloha

ZÁKLADNÍ

**Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice,
příspěvková organizace, Lípová 651/9, 415 01 Teplice 1, Příspěvková organizace, 85600, IČ: 61515809
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2022 15:07:21**

E.1.	Doplňující informace k položkám rozvahy	
K položce	Doplňující informace	Částka
C.II.4.	Jedná se o převod nespotřebované části poskytnuté dotace UZ 00063 do RF.	5 484 812.02
C.II.4.	Nekrytý RF o časové rozlišení "účet 381" z r. 2020 - nákup licencí SALMONDO k UZ 00063. RF bude nekrytý do r. 2023, přičemž se částka bude ročně snižovat o zúčtované časové rozlišení do "N".	408 375.00



Příloha

ZÁKLADNÍ

**Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice,
příspěvková organizace, Lípová 651/9, 415 01 Teplice 1, Příspěvková organizace, 85600, IČ: 61515809
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2022 15:07:21**

E.2.	Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty	
K položce	Doplňující informace	Částka
B.I.16.	Čerpání RF na pokrytí ztráty HV r. 2021 vzniklé výpadkem příjmů v oblasti DVPP	162 291.88



Příloha

ZÁKLADNÍ

**Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice,
příspěvková organizace, Lípová 651/9, 415 01 Teplice 1, Příspěvková organizace, 85600, IČ: 61515809
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2022 15:07:21**

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



Příloha

ZÁKLADNÍ

**Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice,
příspěvková organizace, Lípová 651/9, 415 01 Teplice 1, Příspěvková organizace, 85600, IČ: 61515809
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2022 15:07:21**

E.4.	Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu	
K položce	Doplňující informace	Částka
A.I.	V průběhu roku 2021 došlo k TZH budovy pořízením 1ks plyn.kotle. (Původní kotel byl veden jako součást budovy)	115 083.00



Příloha
Fond kulturních a sociálních potřeb
ZÁKLADNÍ
Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice, příspěvková organizace, Lípová 651/9, 415 01 Teplice 1, Příspěvková organizace, 85600, IČ: 61515809 sestavená k 31.12.2021 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 02.02.2022 15:07:21

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	685 663.98
A.II.	Tvorba fondu	1 024 178.70
1.	Základní příděl	1 024 178.70
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	849 824.00
1.	Půjčky na bytové účely	0.00
2.	Stravování	290 277.00
3.	Rekreace	192 706.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	15 160.00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	0.00
6.	Poskytnuté peněžní dary	12 000.00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	305 520.00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0.00
9.	Ostatní užití fondu	34 161.00
A.IV.	Konečný stav fondu	860 018.68



Příloha

Rezervní fond

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice,
příspěvková organizace, Lípová 651/9, 415 01 Teplice 1, Příspěvková organizace, 85600, IČ: 61515809
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2022 15:07:21

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	6 748 069.52
D.II.	Tvorba fondu	6 022 399.16
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	537 587.14
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	5 484 812.02
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	0.00
4.	Peněžní dary - účelové	0.00
5.	Peněžní dary - neúčelové	0.00
6.	Ostatní tvorba	0.00
D.III.	Čerpání fondu	6 200 474.38
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	6 200 474.38
D.IV.	Konečný stav fondu	6 569 994.30



Příloha

Fond investic

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice,
příspěvková organizace, Lípová 651/9, 415 01 Teplice 1, Příspěvková organizace, 85600, IČ: 61515809
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2022 15:07:21

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	941 281.00
F.II.	Tvorba fondu	366 972.00
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	366 972.00
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	964 166.00
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	827 166.00
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0.00
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	137 000.00
4.	Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	0.00
F.IV.	Konečný stav fondu	344 087.00



Příloha
Stavby
ZÁKLADNÍ

Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice, příspěvková organizace, Lípová 651/9, 415 01 Teplice 1, Příspěvková organizace, 85600, IČ: 61515809
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2022 15:07:21

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	13 857 221.40	2 918 067.00	10 939 154.40	10 961 876.40
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	13 857 221.40	2 918 067.00	10 939 154.40	10 961 876.40
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	0.00	0.00	0.00	0.00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	0.00	0.00	0.00	0.00
G.5.	Jiné inženýrské sítě	0.00	0.00	0.00	0.00
G.6.	Ostatní stavby	0.00	0.00	0.00	0.00

Příloha
Pozemky
ZÁKLADNÍ

Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice, příspěvková organizace, Lípová 651/9, 415 01 Teplice 1, Příspěvková organizace, 85600, IČ: 61515809
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2022 15:07:21

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	428 765.00	0.00	428 765.00	428 765.00
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	348 065.00	0.00	348 065.00	348 065.00
H.5.	Ostatní pozemky	80 700.00	0.00	80 700.00	80 700.00



Příloha

ZÁKLADNÍ

Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice,
příspěvková organizace, Lípová 651/9, 415 01 Teplice 1, Příspěvková organizace, 85600, IČ: 61515809

sestavená k 31.12.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 02.02.2022 15:07:21

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

Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice,
příspěvková organizace, Lípová 651/9, 415 01 Teplice 1, Příspěvková organizace, 85600, IČ: 61515809

sestavená k 31.12.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 02.02.2022 15:07:21

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:

ZWETPERDOVA HEJNOVA LENKA

Jméno a podpis statutárního orgánu:

Sestaveno dne:

Ingrid
2.2.2022

Mgr. Ingrid Štroblová

Ingrid

Mgr. Ingrid
Štroblová

Digitálně podepsal

Mgr. Ingrid
Štroblová

Datum: 2022.02.03

08:13:40 +01'00'



Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice, příspěvková organizace, Lípová 651/9, 415 01 Teplice 1, Příspěvková organizace, 85600, IČ: 61515809

sestavená k 31.12.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 02.02.2022 15:06:16

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			71 058 546.71	18 196 800.46	52 861 746.25	43 999 653.69
A.	Stálá aktiva		32 158 658.57	18 196 800.46	13 961 858.11	13 537 664.11
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		1 217 982.56	886 783.56	331 199.00	359 268.00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Software	013	718 163.00	386 964.00	331 199.00	359 268.00
3.	Ocenitelná práva	014	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	499 819.56	499 819.56	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		30 845 130.30	17 310 016.90	13 535 113.40	13 046 850.40
1.	Pozemky	031	428 765.00	0.00	428 765.00	428 765.00
2.	Kulturní předměty	032	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Stavby	021	13 857 221.40	2 918 067.00	10 939 154.40	10 961 876.40
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	4 181 567.00	2 014 373.00	2 167 194.00	1 656 209.00
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	12 377 576.90	12 377 576.90	0.00	0.00
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0.00	0.00	0.00	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		95 545.71	0.00	95 545.71	131 545.71
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	95 545.71	0.00	95 545.71	131 545.71
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		38 899 888.14	0.00	38 899 888.14	30 461 989.58
I.	Zásoby		16 510.85	0.00	16 510.85	10 727.38
1.	Pořízení materiálu	111	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Materiál na skladě	112	16 510.85	0.00	16 510.85	10 727.38
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		21 893 727.72	0.00	21 893 727.72	13 030 678.37
1.	Odběratelé	311	42 791.29	0.00	42 791.29	21 042.04
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	429 690.00	0.00	429 690.00	439 780.00
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	46 140.03	0.00	46 140.03	92 819.77
10.	Sociální zabezpečení	336	0.00	0.00	0.00	0.00
11.	Zdravotní pojištění	337	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Důchodové spoření	338	0.00	0.00	0.00	0.00
13.	Daň z příjmů	341	0.00	0.00	0.00	0.00
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	0.00	0.00	0.00	0.00
15.	Daň z přidané hodnoty	343	0.00	0.00	0.00	0.00
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	0.00	0.00	0.00	0.00
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	0.00	0.00	0.00	0.00
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0.00	0.00	0.00	0.00
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0.00	0.00	0.00	0.00
30.	Náklady příštích období	381	489 362.07	0.00	489 362.07	717 936.51
31.	Příjmy příštích období	385	11 591.49	0.00	11 591.49	21 546.05
32.	Dohadné účty aktivní	388	20 874 152.84	0.00	20 874 152.84	11 737 554.00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	0.00	0.00	0.00	0.00
III.	Krátkodobý finanční majetek		16 989 649.57	0.00	16 989 649.57	17 420 583.83
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	16 144 622.19	0.00	16 144 622.19	16 656 370.27
10.	Běžný účet FKSP	243	767 016.38	0.00	767 016.38	592 635.56
15.	Ceniny	263	0.00	0.00	0.00	69 390.00
16.	Peníze na cestě	262	0.00	0.00	0.00	0.00
17.	Pokladna	261	78 011.00	0.00	78 011.00	102 188.00

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice, příspěvková organizace, Lípová 651/9, 415 01 Teplice 1, Příspěvková organizace, 85600, IČ: 61515809
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2022 15:06:16

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM			52 861 746.25	43 999 653.69
C.	Vlastní kapitál		21 911 265.38	22 589 573.04
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		13 866 312.40	13 406 118.40
1.	Jmění účetní jednotky	401	13 970 139.40	13 509 945.40
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	0.00	0.00
4.	Kurzové rozdíly	405	0.00	0.00
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	- 103 827.00	- 103 827.00
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	0.00	0.00
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	0.00	0.00
II.	Fondy účetní jednotky		7 921 454.98	8 522 369.50
1.	Fond odměn	411	147 355.00	147 355.00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	860 018.68	685 663.98
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	1 080 182.28	704 887.02
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	5 489 812.02	6 043 182.50
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	344 087.00	941 281.00
III.	Výsledek hospodaření		123 498.00	661 085.14
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		0.00	501 587.14
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0.00	0.00
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	123 498.00	159 498.00
D.	Cizí zdroje		30 950 480.87	21 410 080.65
I.	Rezervy		0.00	0.00
1.	Rezervy	441	0.00	0.00
II.	Dlouhodobé závazky		21 064 146.29	11 927 547.45
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	189 993.45	189 993.45
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	20 874 152.84	11 737 554.00

			1	2
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
III.	Krátkodobé závazky		9 886 334.58	9 482 533.20
1.	Krátkodobé úvěry	281	0.00	0.00
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0.00	0.00
5.	Dodavatelé	321	196 962.79	194 405.59
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	0.00	0.00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0.00	0.00
10.	Zaměstnanci	331	5 047 866.00	4 536 606.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0.00	40.00
12.	Sociální zabezpečení	336	1 929 820.00	1 899 728.00
13.	Zdravotní pojištění	337	836 808.00	819 737.00
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	637 337.00	955 626.00
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	34 640.00
35.	Výdaje příštích období	383	15 438.41	7 328.20
36.	Výnosy příštích období	384	671 280.00	501 316.00
37.	Dohadné účty pasivní	389	456 886.98	453 599.29
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	93 935.40	79 507.12

Jméno a podpis osoby odpovědné za sestavení:

Jméno a podpis statutárního orgánu:

Sestaveno dne:

Mgr. Ingrid Štroblová

Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice, příspěvková organizace, Lípová 651/9, 415 01 Teplice 1, Příspěvková organizace, 85600, IČ: 61515809

sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2022 15:06:31

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		83 738 414.15	0.00	77 128 479.08	0.00
I.	Náklady z činnosti		83 704 805.15	0.00	77 124 146.08	0.00
1.	Spotřeba materiálu	501	1 059 440.87	0.00	920 408.42	0.00
2.	Spotřeba energie	502	879 761.62	0.00	994 180.41	0.00
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	83 743.57	0.00	94 978.38	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	573 846.20	0.00	697 453.50	0.00
9.	Cestovné	512	98 242.00	0.00	89 146.00	0.00
10.	Náklady na reprezentaci	513	15 250.00	0.00	8 554.00	0.00
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Ostatní služby	518	2 798 075.30	0.00	2 512 529.28	0.00
13.	Mzdové náklady	521	55 576 005.00	0.00	51 568 973.00	0.00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	18 323 487.00	0.00	16 974 027.00	0.00
15.	Jiné sociální pojištění	525	227 701.49	0.00	210 929.23	0.00
16.	Zákonné sociální náklady	527	2 450 994.90	0.00	2 139 896.49	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	10 341.00	0.00	11 316.00	0.00
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0.00	0.00	0.00	0.00
23.	Jiné pokuty a penále	542	0.00	0.00	0.00	0.00
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	0.00	0.00	0.00	0.00
25.	Prodaný materiál	544	0.00	0.00	0.00	0.00
26.	Manka a škody	547	0.00	0.00	0.00	0.00
27.	Tvorba fondů	548	0.00	0.00	0.00	0.00
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	366 972.00	0.00	642 412.00	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	1 160 759.93	0.00	202 073.96	0.00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	80 184.27	0.00	57 268.41	0.00
II.	Finanční náklady		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Úroky	562	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Kurzové ztráty	563	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Ostatní finanční náklady	569	0.00	0.00	0.00	0.00
III.	Náklady na transfery		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	0.00	0.00	0.00	0.00
V.	Daň z příjmů		33 609.00	0.00	4 333.00	0.00
1.	Daň z příjmů	591	33 609.00	0.00	4 333.00	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		83 738 414.15	0.00	77 630 066.22	0.00
I.	Výnosy z činnosti		2 982 441.24	0.00	2 626 506.00	0.00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	2 621 610.20	0.00	2 421 199.00	0.00
3.	Výnosy z pronájmu	603	123 516.00	0.00	118 066.00	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	170 089.88	0.00	7 497.00	0.00
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	67 225.16	0.00	79 744.00	0.00
II.	Finanční výnosy		1 961.40	0.00	9 632.01	0.00
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Úroky	662	1 961.40	0.00	9 632.01	0.00
3.	Kurzové zisky	663	0.00	0.00	0.00	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		80 754 011.51	0.00	74 993 928.21	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	80 754 011.51	0.00	74 993 928.21	0.00
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-	33 609.00	0.00	505 920.14	0.00
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	0.00	0.00	501 587.14	0.00

Jméno a podpis osoby odpovědné za sestavení:

ZWEPEROVA HEJNOVA LENKA

Sestaveno dne:

2.2.2022

Jméno a podpis statutárního orgánu:

Mgr. Ingrid Štroblová

Příloha

ZÁKLADNÍ

Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice, příspěvková organizace, Lípová 651/9, 415 01 Teplice 1, Příspěvková organizace, 85600, IČ: 61515809
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2022 15:07:21

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

Účetní jednotka používá účetní metody způsobem, který i nadále vychází z předpokladu, že bude nepřetržitě pokračovat ve své činnosti. K datu sestavení účetní závěrky není známa žádná skutečnost, která by omezovala nebo zabraňovala pokračovat v činnosti i v dohledné době.

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

Uspořádání a označování položek Rozvahy a Výkazu zisku a ztráty a jejich obsahové vymezení odpovídají aktuálně platnému znění vyhlášky č. 410/2009 Sb. Je standardní a neměnné a má odpovídající vypovídací schopnost v duchu ustanovení tohoto paragrafu zákona o účetnictví.

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

Účetní jednotka vede účetnictví plně v souladu s příslušnými ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví v platné znění, v souladu s vyhláškou č. 410/2009 Sb. v aktuálně platném znění a jednotlivými ČÚS, platnými pro vybrané účetní jednotky. Na základě rozhodnutí zřizovatele je účetnictví vedeno ve zjednodušeném rozsahu. Oceňování majetku je prováděno v souladu s obecně závaznými předpisy, které jsou konkretizovány do příslušného vnitřního předpisu. V daném účetním období nebyl pořízen žádný majetek, zhotovený ve vlastní režii. Účetní odpisy jsou prováděny v souladu se zpracovanými a zřizovatelem schváleným odpisovým plánem a platnou metodikou ČÚS 708. Pro přepočet cizích měn se užívají denní kurzy ČNB. V průběhu sledovaného období nedošlo k žádným změnám v oceňování, odepisování a postupech účtování. Účetní jednotka používá i movitý majetek, který je plně odepsaný.

Příloha

ZÁKLADNÍ

Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice, příspěvková organizace, Lípová 651/9, 415 01 Teplice 1,
Příspěvková organizace, 85600, IČ: 61515809
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2022 15:07:21

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		5 367 113.55	4 826 912.91
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	371 519.68	123 291.98
2.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	1 093 742.03	830 104.37
3.	Vyřazené pohledávky	905	19 415.00	19 415.00
4.	Vyřazené závazky	906	0.00	0.00
5.	Ostatní majetek	909	3 882 436.84	3 854 101.56
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		7 882 540.85	17 606 331.69
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	0.00	0.00
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	0.00	0.00
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	0.00	0.00
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	7 882 540.85	17 606 331.69
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	34 640.00
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	34 640.00
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		288 265.56	127 273.85
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	288 265.56	127 273.85
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	12 961 388.84	22 340 610.75

Příloha

ZÁKLADNÍ

**Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice,
příspěvková organizace, Lipová 651/9, 415 01 Teplice 1, Příspěvková organizace, 85600, IČ: 61515809**

sestavená k 31.12.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 02.02.2022 15:07:21

A.5.	Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona (TEXT)
------	---

IČ: 61515809; účetní jednotka není zapsána v obchodním rejstříku	
--	--

A.6.	Informace podle § 19 odst. 6 zákona (TEXT)
------	--

Příloha

ZÁKLADNÍ

**Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice,
příspěvková organizace, Lípová 651/9, 415 01 Teplice 1, Příspěvková organizace, 85600, IČ: 61515809
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2022 15:07:21**

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

Ustanovení § 66, odst. 6 vyhl. č. 410/2009 Sb. se účetní jednotky netýká
--

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

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

0 -

Příloha

ZÁKLADNÍ

**Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice, příspěvková organizace, Lípová 651/9, 415 01 Teplice 1,
Příspěvková organizace, 85600, IČ: 61515809
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2022 15:07:21**

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	0.00	31 922.00

Příloha

ZÁKLADNÍ

**Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice,
příspěvková organizace, Lípová 651/9, 415 01 Teplice 1, Příspěvková organizace, 85600, IČ: 61515809
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2022 15:07:21**

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

Příloha

ZÁKLADNÍ

**Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice,
příspěvková organizace, Lípová 651/9, 415 01 Teplice 1, Příspěvková organizace, 85600, IČ: 61515809
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2022 15:07:21**

E.1.	Doplňující informace k položkám rozvahy	
K položce	Doplňující informace	Částka
C.II.4.	Jedná se o převod nespotřebované části poskytnuté dotace UZ 00063 do RF.	5 484 812.02
C.II.4.	Nekrytý RF o časové rozlišení "účet 381" z r. 2020 - nákup licencí SALMONDO k UZ 00063. RF bude nekrytý do r. 2023, přičemž se částka bude ročně snižovat o zúčtované časové rozlišení do "N".	408 375.00

Příloha

ZÁKLADNÍ

**Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice,
příspěvková organizace, Lípová 651/9, 415 01 Teplice 1, Příspěvková organizace, 85600, IČ: 61515809
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2022 15:07:21**

E.2.	Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty	
K položce	Doplňující informace	Částka
B.I.16.	Čerpání RF na pokrytí ztráty HV r. 2021 vzniklé výpadkem příjmů v oblasti DVPP	162 291.88

Příloha

ZÁKLADNÍ

**Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice,
příspěvková organizace, Lípová 651/9, 415 01 Teplice 1, Příspěvková organizace, 85600, IČ: 61515809
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2022 15:07:21**

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

Příloha

ZÁKLADNÍ

**Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice,
příspěvková organizace, Lípová 651/9, 415 01 Teplice 1, Příspěvková organizace, 85600, IČ: 61515809
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2022 15:07:21**

E.4.	Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu	
K položce	Doplňující informace	Částka
A.I.	V průběhu roku 2021 došlo k TZH budovy pořízením 1ks plyn.kotle. (Původní kotel byl veden jako součást budovy)	115 083.00

Příloha		
Fond kulturních a sociálních potřeb		
ZÁKLADNÍ		
Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice, příspěvková organizace, Lípová 651/9, 415 01 Teplice 1, Příspěvková organizace, 85600, IČ: 61515809 sestavená k 31.12.2021 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 02.02.2022 15:07:21		

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	685 663.98
A.II.	Tvorba fondu	1 024 178.70
1.	Základní příděl	1 024 178.70
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	849 824.00
1.	Půjčky na bytové účely	0.00
2.	Stravování	290 277.00
3.	Rekreace	192 706.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	15 160.00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	0.00
6.	Poskytnuté peněžní dary	12 000.00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	305 520.00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0.00
9.	Ostatní užití fondu	34 161.00
A.IV.	Konečný stav fondu	860 018.68

Příloha
Rezervní fond
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice, příspěvková organizace, Lípová 651/9, 415 01 Teplice 1, Příspěvková organizace, 85600, IČ: 61515809 sestavená k 31.12.2021 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 02.02.2022 15:07:21

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	6 748 069.52
D.II.	Tvorba fondu	6 022 399.16
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	537 587.14
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	5 484 812.02
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	0.00
4.	Peněžní dary - účelové	0.00
5.	Peněžní dary - neúčelové	0.00
6.	Ostatní tvorba	0.00
D.III.	Čerpání fondu	6 200 474.38
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	6 200 474.38
D.IV.	Konečný stav fondu	6 569 994.30

Příloha
Fond investic
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice, příspěvková organizace, Lípová 651/9, 415 01 Teplice 1, Příspěvková organizace, 85600, IČ: 61515809 sestavená k 31.12.2021 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 02.02.2022 15:07:21

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	941 281.00
F.II.	Tvorba fondu	366 972.00
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	366 972.00
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	964 166.00
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	827 166.00
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0.00
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	137 000.00
4.	Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	0.00
F.IV.	Konečný stav fondu	344 087.00

Příloha
Stavby
ZÁKLADNÍ
Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice, příspěvková organizace, Lípová 651/9, 415 01 Teplice 1, Příspěvková organizace, 85600, IČ: 61515809 sestavená k 31.12.2021 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 02.02.2022 15:07:21

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	13 857 221.40	2 918 067.00	10 939 154.40	10 961 876.40
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	13 857 221.40	2 918 067.00	10 939 154.40	10 961 876.40
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	0.00	0.00	0.00	0.00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	0.00	0.00	0.00	0.00
G.5.	Jiné inženýrské sítě	0.00	0.00	0.00	0.00
G.6.	Ostatní stavby	0.00	0.00	0.00	0.00

Příloha
Pozemky
ZÁKLADNÍ
Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice, příspěvková organizace, Lípová 651/9, 415 01 Teplice 1, Příspěvková organizace, 85600, IČ: 61515809 sestavená k 31.12.2021 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 02.02.2022 15:07:21

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	428 765.00	0.00	428 765.00	428 765.00
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	348 065.00	0.00	348 065.00	348 065.00
H.5.	Ostatní pozemky	80 700.00	0.00	80 700.00	80 700.00

Příloha

ZÁKLADNÍ

**Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice,
příspěvková organizace, Lípová 651/9, 415 01 Teplice 1, Příspěvková organizace, 85600, IČ: 61515809**

sestavená k 31.12.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 02.02.2022 15:07:21

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

Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice,
příspěvková organizace, Lípová 651/9, 415 01 Teplice 1, Příspěvková organizace, 85600, IČ: 61515809

sestavená k 31.12.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 02.02.2022 15:07:21

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:

ZWETTEROVÁ HEJNOVÁ LENKA

Jméno a podpis statutárního orgánu:

Sestaveno dne:

Mgr.
2.2.2022

Mgr. Ingrid Štroblová

(podepsáno)

ZÁVĚREČNÁ INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

o provedení inventarizace

**v Pedagogicko – psychologické poradně a Zařízení pro další vzdělávání
pedagogických pracovníků Teplice, příspěvková organizace
se sídlem Lípová 651/9, 415 01 Teplice**

Jednání hlavní inventarizační komise PPP ÚK Teplice se uskutečnilo dne 20. ledna 2022 k průběhu a výsledkům inventarizací majetku, pohledávek a závazků za kalendářní rok 2021.

Přítomni:

Jiří Martinec, Lenka Zwesperová Hejnová, Irena Horáková, Hana Poláková

1.

Tato inventarizace byla provedena v souladu s ustanovením Příkazu č. 01/2021 ředitelky organizace ze dne 30. listopadu 2021, v souladu s příslušnými ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, vnitřní směrnici č. 12/2018.

2.

Druh inventarizací – fyzická a dokladová

3.

Dnem, ke kterému byly inventury provedeny – dokladová i fyzická, byl datum 31. 12. 2021.

Fyzická inventarizace byla provedena počítáním (pokladna, ceniny) a ověřením existence majetku (DHM, DDHM, DNM, DDNM, odborná literatura, diagnostické nástroje)

4.

K datu provádění jednotlivých druhů a typů inventarizací v roce 2021 pracovala HIK v níže uvedeném složení:

Předseda: Jiří Martinec

Členové: Lenka Zwesperová Hejnová, Irena Horáková, Hana Poláková

Hlavní inventarizační komise tímto konstatuje, že veškeré inventury proběhly v souladu s vydaným plánem inventur a v termínech, které byly stanoveny ředitelkou příspěvkové organizace v citovaném příkazu.

5.

Příkazem č. 01/2021 byly jmenovány aktuální dílčí inventarizační komise na jednotlivých odloučených pracovištích a vyhlášeny termíny provedení fyzických a dokladových inventarizací všech složek majetku organizace k datu 31. 12. 2021.

Na provozní poradě vedoucích PPP v prosinci 2021 seznámil předseda hlavní inventarizační komise Jiří Martinec vedoucí DIK s postupem prací při provádění inventarizace, s termíny k jejich provedení a předání výsledků na ředitelství do Teplic. Byl jim předán časový harmonogram a termíny inventarizací jednotlivých druhů majetku a kompletní písemný materiál s podrobnými pokyny a informacemi.

Dílčí inventarizační komise jednotlivých odloučených pracovišť zpracovaly a předložily inventurní soupisy v souladu se stanoveným harmonogramem. Jednotlivé DIK využily možnost a ve spolupráci se správou majetku provedly kontrolu správnosti a úplnosti evidovaného majetku ještě před inventurním dnem. Na základě předaných dokladů, inventurních sestav, výpisů z KN a osobního přepočítání zjišťovaných hodnot porovnávaly DIK stavy majetku na všech pracovištích účetní jednotky.

Při provedení fyzických inventur nebylo zjištěno žádné pochybení při nakládání s majetkem organizace. Majetek je jednoznačně identifikovatelný prostřednictvím inventurních čísel i dostatečného slovního označení. Inventarizační komise neshledala žádný majetek, jehož funkčnost a potřebnost bude nutné prověřit, ani nevznesla návrhy na případné vyřazení nepotřebného majetku.

Od roku 2020 je dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek a drobný dlouhodobý hmotný majetek evidován prostřednictvím softwaru EIS JASU CZ od firmy MUZO Praha.

V průběhu roku 2021 došlo k nákupu 2ks plynových kotlů. Vzhledem k tomu, že 1ks plyn.kotle byl veden jako součást budovy došlo k TZH budovy. Druhý kus plyn.kotle byl veden jako movitý majetek, proto byl původní kotel vyřazen a nový zařazen jako DHM k odepisování.

Dále v průběhu roku 2021 došlo k nákupu 2ks služebních motorových vozidel, což vedlo k podstatnému zvýšení pořizovací hodnoty DHM k datu 31. 12. 2021.

Inventurní soupisy jednotlivých dílčích inventarizačních komisí jsou uloženy v účtárně jako součást roční účetní závěrky roku za rok 2021.

6.

Významnější změny stavu majetku, pohledávek a závazků k 31. 12. 2021

a) samostatné movité věci a soubory

- v r. 2021 bylo na základě rozhodnutí (Usnesení z Rady Ústeckého kraje konané dne 24.2.2021) o stanovení závazného ukazatele – účelového neinvestičního příspěvku – pořízeno vybavení budovy po rekonstrukci PPP Rumburk, a to ve výši 567.673,-Kč
- vyřazení nepotřebného majetku, včetně majetku se zbytkovou hodnotou – projednáno v likvidační komisi a vyřazení proběhlo vždy po uděleném souhlasu zřizovatele. Návrh na vyřazení je podložen stanoviskem odborné firmy
- posuzování majetku z hlediska upotřebitelnosti a technického stavu a vyřazování a fyzická likvidace je prováděno průběžně. Případná změna doby používání u DHM je promítnuta do odpisů pro daný rok a je vyhlášena dodatkem k příslušné vnitřní směrnici

b) drobný dlouhodobý majetek

- nákupy DDHM byly realizovány z vlastních zdrojů v souladu s aktuálními potřebami jednotlivých pracovišť
- posuzování majetku z hlediska upotřebitelnosti a technického stavu a vyřazování a fyzická likvidace bylo prováděno průběžně na každém jednání likvidační komise na základě předložených návrhů z jednotlivých pracovišť

c) pohledávky

- k datu provedení inventury evidujeme dlouhodobou pohledávku po lhůtě splatnosti ve výši 8.047,71 Kč. Jedná se o pohledávku za firmou ELSYS Pro ve výši 8.047,71 Kč, která vznikla z důvodu chybné platby. Pohledávka jsou předmětem vymáhacího řízení.
- Zůstatek pohledávky za bývalou zaměstnankyní z titulu porušení kvalifikační dohody činí k datu provedení inventury 87.498,- Kč. Jak potvrdila hlavní účetní, pohledávka je splácena pravidelnými měsíčními splátkami ve výši 3.000,- Kč a za rok 2021 byla uhrazeno 36.000,- Kč.

d) závazky

- k datu provedení dokladové inventury závazků účetní jednotka eviduje závazky po lhůtě splatnosti ve výši 17.226,49Kč, které vznikly z důvodu pozdního zaslání.
- K datu provedení inventury evidujeme dlouhodobý závazek – zádržné ve výši 189.993,45Kč, který vznikl ze smlouvy o dílo a konečné faktury ev.č. FP11190127 – VS 190100006 – výměna oken a balk.dveří. Tento závazek je splatný v r. 2024.

e) ceniny

- k datu provedení inventury nejsou evidovány žádné stravenky.
Od února r. 2021 přešla organizace na stravenkový paušál. Nespotřebované stravenky byly vráceny dodavateli stravenek, a to v počtu 776 ks v nominální hodnotě 90,- Kč/stravenka.

Hlavní inventarizační komise se sešla na jednání dne 20. ledna 2022, kdy projednala výsledky fyzických inventarizací movitého majetku a dokladových inventur jednotlivých účtů, na kterých byl v průběhu účetního období zaznamenán pohyb. Po seznámení se s výsledky konstatovala hladký průběh inventarizací a ocenila spolupráci DIK jednotlivých pracovišť a pracovníků provozní skupiny při zajišťování fyzické likvidace movitého majetku.

Provedenou **fyzickou a dokladovou** inventurou, tedy porovnáním skutečného stavu a účetního stavu majetku byly zjištěny následující skutečnosti:

Seznam inventarizačních položek	Zjištěný inventarizační rozdíl
Majetek - 013, 018, 021, 022, 028	0
Pozemky - 031	0
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý nehmotný majetek - 041	0
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý hmotný majetek - 042	0
Nedokončený a pořizovaný DDNM - 051	0
Nedokončený a pořizovaný DDHM - 052	0
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku - 073, 078	0
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku - 081, 082, 088	0
Zásoby - 112	0
Běžný a termínovaný účet - 241001, 241201	0
Běžný FKSP účet	0
Pokladna - 261	0
Ceniny - 263	0
Peněžní účty fondů:	
Peněžní účet rezervního fondu - z darů - 241500	0
Peněžní účet rezervního fondu - z HV - 241400	0
Peněžní účet investičního fondu - 241600	0
Peněžní účet fondu odměn - 241700	0
Pohledávky běžného období - 311	0
Jiné pohledávky z hlavní činnosti - 315	0
Krátkodobé poskytnuté zálohy - 314	0
Dodavatelé běžného období - 321	0
Krátkodobé přijaté zálohy - 324	0
Zúčtování se zaměstnanci a institucemi - 331, 333, 335, 336, 337, 342	0
Zúčtování dotací a ostatní zúčtování - 348, 349	0
Jiné krátkodobé pohledávky a závazky - 374, 377, 378	0
Přechodové účty aktiv a pasiv - 381, 383, 384, 385, 388, 389, 395	0

Dotace na pořízení dlouhodobého majetku – 403	0
Jmění účetní jednotky - 401	0
Oceňovací rozdíly při změně metody – 406	0
Fondy – 411, 412, 413, 414, 416	0
Podrozvahové účty – 901, 902, 905, 909, 915, 942, 965, 968, 979, 999	0

Dokladové inventury jednotlivých účtů byly provedeny k datu 31. 12. 2021

Inventurami jednotlivých účtů nebyly zjištěny žádné rozdíly mezi stavem, zjištěným na jednotlivých účtech účetní evidence a jednotlivými doklady, na jejichž základě se účetní operace prováděly.

7.

Souhrnný přehled inventarizovaných účtů v roce 2021 je připojen jako příloha tohoto závěrečného zápisu. Obsahuje výčet účtů (syntetických i analytických), na kterých byl v průběhu roku 2021 zaznamenán jakýkoliv pohyb, byť stav k 31. 12. 2021 je nulový. K souhrnnému zápisu je přiložen i Příkaz č. 01/2021 k provedení inventarizace aktiv, pasiv a skutečností, účtovaných na podrozvahových účtech.

8.

Inventarizační komise prohlašuje, že nebyly zjištěny inventarizační rozdíly - přebytky ani manka.

9.

Hlavní inventarizační komise konstatuje, že organizace splnila povinnost, vyplývající z ustanovení § 29 a 30 zákona o účetnictví. Veškerý movitý majetek (dlouhodobý odepisovaný i drobný hmotný) včetně majetku, vedeného v podrozvahové evidenci, je zařazen v majetkové evidenci organizace podle umístění na pracovištích a řádně označen inventárními čísly.

Hlavní inventarizační komise se zabývala stavem hmotného movitého odepisovaného majetku a doporučuje průběžně situaci monitorovat a operativně reagovat v odpisových plánech formou změny doby užívání podle reálného stavu fyzické a morální opotřebenosti ve vztahu k dalšímu využívání.

V Teplicích dne 20. ledna 2022

Zapsal: Jiří Martinec

Podpisy členů HIK

10.

Souhlasím se zněním závěrečného inventarizačního zápisu a schvaluji jej.

V Teplicích dne 20. ledna 2022

Mgr. Ingrid Štroblová
ředitelka PPP ÚK a Zařízení pro DVPP Teplice