

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2022

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

IČ: 44556969

Číslo organizace: 7240

Účetní výkazy byly přijaty do CSÚIS bez připomínek.

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

- 1) rozvaha k 31. 12. 2022
- 2) výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2022
- 3) příloha k 31. 12. 2022
- 4) finanční hospodaření k 31. 12. 2022
- 5) krytí účtů peněžních fondů k 31. 12. 2022
- 6) rezervní fond k 31. 12. 2022
- 7) fond investic k 31. 12. 2022
- 8) návrh na rozdělení výsledku hospodaření k 31. 12. 2022
- 9) inventarizační zpráva za r. 2022

Odbor SMT neshledal důvody pro neschválení účetní závěrky.

Dne: 20. 3. 2023

Za odbor SMT: Mgr. Roman Kovář

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Obchodní akademie a jazyková škola
s právem státní jazykové zkoušky,
Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Pařížská 1670/15, Ústí nad Labem-centrum, 400 01 Ústí nad Labem, Příspěvková
organizace, IČ: 44556969
sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.01.2023 08:29:23

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			122 885 110.30	58 666 102.21	64 219 008.09	62 791 583.02
A.	Stálá aktiva		107 196 419.86	58 666 102.21	48 530 317.65	49 789 523.15
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		927 330.56	904 799.46	22 531.10	33 811.10
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Software	013	183 728.60	161 197.50	22 531.10	33 811.10
3.	Ocenitelná práva	014	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	743 601.96	743 601.96	0.00	0.00
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	0.00	0.00	0.00	0.00
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		106 269 089.30	57 761 302.75	48 507 786.55	49 755 712.05
1.	Pozemky	031	4 594 389.00	0.00	4 594 389.00	4 559 539.00
2.	Kulturní předměty	032	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Stavby	021	66 181 248.98	26 556 124.00	39 625 124.98	39 197 222.48
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	13 286 727.23	8 998 454.66	4 288 272.57	5 011 772.07
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	22 206 724.09	22 206 724.09	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	987 178.50
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	0.00	0.00	0.00	0.00
III.	Dlouhodobý finanční majetek		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0.00	0.00	0.00	0.00
IV.	Dlouhodobé pohledávky		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0.00	0.00	0.00	0.00

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
B.	Oběžná aktiva		15 688 690.44	0.00	15 688 690.44	13 002 059.87
I.	Zásoby		2 034.00	0.00	2 034.00	1 974.00
1.	Pořízení materiálu	111	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Materiál na skladě	112	2 034.00	0.00	2 034.00	1 974.00
3.	Materiál na cestě	119	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Nedokončená výroba	121	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Polotovary vlastní výroby	122	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Výrobky	123	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Pořízení zboží	131	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Zboží na skladě	132	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Zboží na cestě	138	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Ostatní zásoby	139	0.00	0.00	0.00	0.00
II.	Krátkodobé pohledávky		4 796 042.67	0.00	4 796 042.67	4 894 805.77
1.	Odběratelé	311	95 011.24	0.00	95 011.24	44 248.54
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	215 830.00	0.00	215 830.00	196 167.73
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Sociální zabezpečení	336	0.00	0.00	0.00	0.00
11.	Zdravotní pojištění	337	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Důchodové spoření	338	0.00	0.00	0.00	0.00
13.	Daň z příjmů	341	0.00	0.00	0.00	0.00
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	0.00	0.00	0.00	0.00
15.	Daň z přidané hodnoty	343	0.00	0.00	0.00	0.00
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	0.00	0.00	0.00	0.00
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	0.00	0.00	0.00	0.00
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0.00	0.00	0.00	0.00
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0.00	0.00	0.00	936 000.00
30.	Náklady příštích období	381	28 847.63	0.00	28 847.63	19 138.50
31.	Příjmy příštích období	385	73 687.00	0.00	73 687.00	35 000.00
32.	Dohadné účty aktivní	388	4 382 666.80	0.00	4 382 666.80	3 610 466.00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	0.00	0.00	0.00	53 785.00
III.	Krátkodobý finanční majetek		10 890 613.77	0.00	10 890 613.77	8 105 280.10
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	10 358 667.69	0.00	10 358 667.69	7 525 233.99
10.	Běžný účet FKSP	243	304 036.58	0.00	304 036.58	488 691.40
15.	Ceniny	263	0.00	0.00	0.00	0.00
16.	Peníze na cestě	262	0.00	0.00	0.00	0.00
17.	Pokladna	261	227 909.50	0.00	227 909.50	91 354.71

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Obchodní akademie a jazyková škola
s právem státní jazykové zkoušky,
Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Pařížská 1670/15, Ústí nad Labem-centrum, 400 01 Ústí nad Labem, Příspěvková
organizace, IČ: 44556969
sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.01.2023 08:29:23

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM			64 219 008.09	62 791 583.02
C.	Vlastní kapitál		53 310 772.52	51 814 478.44
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		48 580 642.15	49 788 669.15
1.	Jmění účetní jednotky	401	47 273 615.28	48 380 586.15
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	1 307 026.87	1 408 083.00
4.	Kurzové rozdíly	405	0.00	0.00
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	0.00	0.00
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	0.00	0.00
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	0.00	0.00
II.	Fondy účetní jednotky		4 694 543.32	2 024 928.66
1.	Fond odměn	411	3 000.31	3 000.31
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	375 053.76	558 158.64
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	1 606.92	726.29
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	3 383 941.44	834 923.40
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	930 940.89	628 120.02
III.	Výsledek hospodaření		35 587.05	880.63
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		35 587.05	880.63
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0.00	0.00
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	0.00	0.00
D.	Cizí zdroje		10 908 235.57	10 977 104.58
I.	Rezervy		0.00	0.00
1.	Rezervy	441	0.00	0.00
II.	Dlouhodobé závazky		4 382 666.80	3 124 651.00
1.	Dlouhodobé úvěry	451	0.00	0.00
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0.00	0.00
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	4 382 666.80	3 124 651.00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
III.	Krátkodobé závazky		6 525 568.77	7 852 453.58
1.	Krátkodobé úvěry	281	0.00	0.00
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0.00	0.00
5.	Dodavatelé	321	110 330.09	1 820 814.18
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	0.00	0.00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0.00	0.00
10.	Zaměstnanci	331	3 217 205.00	3 270 590.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0.00	0.00
12.	Sociální zabezpečení	336	1 237 373.00	1 266 335.00
13.	Zdravotní pojištění	337	534 997.00	546 638.00
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	408 431.00	433 517.00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	0.00	0.00
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0.00	0.00
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0.00	0.00
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0.00	0.00
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	0.00	0.00
35.	Výdaje příštích období	383	257 836.94	49 854.99
36.	Výnosy příštích období	384	264 972.74	151 408.68
37.	Dohadné účty pasivní	389	215 830.00	250 167.73
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	278 593.00	63 128.00

Jméno a podpis osoby odpovědné za sestavení:

Sestaveno dne:

27. 01. 2023

Obchodní akademie a jazyková škola
s právem státní jazykové zkoušky,
Ústí nad Labem, příspěvková organizace
Patiřská 15, 400 01 Ústí nad Labem
IC 4-556969 (4)

Jméno a podpis statutárního orgánu:

Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Obchodní akademie a jazyková škola
s právem státní jazykové zkoušky,
Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Pařížská 1670/15, Ústí nad Labem-centrum, 400 01 Ústí nad Labem, Příspěvková
organizace, IČ: 44556969
sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.01.2023 08:29:40

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		62 697 606.56	150 844.95	61 807 930.82	125 048.13
I.	Náklady z činnosti		62 670 794.80	150 844.95	61 799 735.46	125 048.13
1.	Spotřeba materiálu	501	1 108 499.92	0.00	1 162 194.54	0.00
2.	Spotřeba energie	502	2 011 666.08	0.00	1 760 428.51	0.00
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	58 210.00	0.00	68 711.00	0.00
4.	Prodané zboží	504	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Aktivace oběžného majetku	507	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Opravy a udržování	511	943 255.49	0.00	1 361 171.62	0.00
9.	Cestovné	512	68 112.00	0.00	33 142.00	768.00
10.	Náklady na reprezentaci	513	21 638.80	0.00	14 170.20	0.00
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Ostatní služby	518	1 147 161.79	88 444.95	846 738.29	65 404.13
13.	Mzdové náklady	521	39 998 871.00	62 400.00	39 772 180.00	58 200.00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	13 055 699.00	0.00	13 137 025.00	676.00
15.	Jiné sociální pojištění	525	162 577.00	0.00	163 196.00	0.00
16.	Zákonné sociální náklady	527	1 360 872.08	0.00	1 065 959.30	0.00
17.	Jiné sociální náklady	528	0.00	0.00	0.00	0.00
18.	Daň silniční	531	0.00	0.00	0.00	0.00
19.	Daň z nemovitostí	532	0.00	0.00	0.00	0.00
20.	Jiné daně a poplatky	538	1 500.00	0.00	1 500.00	0.00
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0.00	0.00	0.00	0.00
23.	Jiné pokuty a penále	542	0.00	0.00	0.00	0.00
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	0.00	0.00	0.00	0.00
25.	Prodaný materiál	544	0.00	0.00	0.00	0.00
26.	Manka a škody	547	0.00	0.00	0.00	0.00
27.	Tvorba fondů	548	0.00	0.00	0.00	0.00
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	1 711 958.50	0.00	1 676 791.00	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	1 009 308.64	0.00	724 472.50	0.00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	11 464.50	0.00	12 055.50	0.00
II.	Finanční náklady		26 811.76	0.00	8 195.36	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	26 811.76	0.00	8 195.36	0.00
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Ostatní finanční náklady	569	0.00	0.00	0.00	0.00
III.	Náklady na transfery		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	0.00	0.00	0.00	0.00
V.	Daň z příjmů		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Daň z příjmů	591	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0.00	0.00	0.00	0.00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		62 699 338.56	184 700.00	61 777 659.58	156 200.00
I.	Výnosy z činnosti		1 538 771.94	184 700.00	1 351 653.39	156 200.00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	1 126 537.94	184 700.00	838 105.68	156 200.00
3.	Výnosy z pronájmu	603	322 573.00	0.00	252 308.00	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	29 577.00	0.00	12 058.00	0.00
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	60 084.00	0.00	249 181.71	0.00
II.	Finanční výnosy		1 578.73	0.00	2 337.89	0.00
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Úroky	662	1 578.73	0.00	2 337.89	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		61 158 987.89	0.00	60 423 668.30	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	61 158 987.89	0.00	60 423 668.30	0.00
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-	1 732.00	33 855.05	-30 271.24	31 151.87
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	1 732.00	33 855.05	-30 271.24	31 151.87

Jméno a podpis osoby odpovědné za sestavení:

Sestaveno dne:

27. 01. 2023

Obchodní akademie a jazyková škola
s právem státní jazykové zkoušky,
Ústí nad Labem, příspěvková organizace
Patičská 15, 400 01 Ústí nad Labem
IČ: 4356969 (4)

Jméno a podpis statutárního orgánu:

Příloha ZÁKLADNÍ

Obchodní akademie a jazyková škola
s právem státní jazykové zkoušky,
Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Pařížská 1670/15, Ústí nad Labem-centrum, 400 01 Ústí nad Labem, Příspěvková organizace, IČ: 44556969
sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 01.02.2023 13:59:26

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			
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek		10 290 234.85	10 061 984.02
2.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	901	1 381 488.33	1 376 154.33
3.	Vvážené pohledávky	902	8 236 263.65	8 003 156.82
4.	Vvážené závazky	905	0.00	7 690.00
5.	Ostatní majetek	906	0.00	0.00
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů	909	672 482.87	674 982.87
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů		0.00	0.00
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	911	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	912	0.00	0.00
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	913	0.00	0.00
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	914	0.00	0.00
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	915	0.00	0.00
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou	916	0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou		0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	922	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	924	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	0.00	0.00
P.IV.	Další podmíněné pohledávky	926	0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku		0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	932	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	934	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	0.00	0.00
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	941	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0.00	0.00
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	943	0.00	0.00
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0.00	0.00
		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			
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	0.00	0.00
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	948	0.00	0.00
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů		0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	951	0.00	0.00
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	952	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	953	0.00	0.00
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	954	0.00	0.00
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	955	0.00	0.00
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku	956	0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu		2 500.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	962	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	964	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	0.00	0.00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	966	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	0.00	0.00
P.VII.	Další podmíněné závazky	968	2 500.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku		0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	972	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	974	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975	0.00	0.00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	976	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	0.00	0.00
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	979	0.00	0.00
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	0.00	0.00
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	982	0.00	0.00
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	0.00	0.00
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	984	0.00	0.00
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	0.00	0.00
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty	986	0.00	0.00
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva		0.00	0.00
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	991	0.00	0.00
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	992	0.00	0.00
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	993	0.00	0.00
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	994	0.00	0.00
		999	10 287 734.85	10 061 984.02

Příloha
ZÁKLADNÍ

Obchodní akademie a jazyková škola
s právem státní jazykové zkoušky,
Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Pařížská 1670/15, Ústí nad Labem-centrum, 400 01 Ústí nad Labem, Příspěvková organizace, IČ: 44556969
sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 01.02.2023 14:09:07

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	101 056.13	75 532.92

Příloha

Fond kulturních a sociálních potřeb

ZÁKLADNÍ

Obchodní akademie a jazyková škola
s právem státní jazykové zkoušky,
Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Pařížská 1670/15, Ústí nad Labem-centrum, 400 01 Ústí nad Labem, Příspěvková
organizace, IČ: 44556969
sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.01.2023 08:30:03

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	558 158.64
A.II.	Tvorba fondu	775 763.18
1.	Základní příděl	775 763.18
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	958 868.06
1.	Půjčky na bytové účely	0.00
2.	Stravování	78 875.00
3.	Rekreace	455 226.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	224 220.00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	0.00
6.	Poskytnuté peněžní dary	30 000.00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	97 000.00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0.00
9.	Ostatní užití fondu	73 547.06
A.IV.	Konečný stav fondu	375 053.76

Příloha

Rezervní fond

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Obchodní akademie a jazyková škola
s právem státní jazykové zkoušky,
Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Pařížská 1670/15, Ústí nad Labem-centrum, 400 01 Ústí nad Labem, Příspěvková
organizace, IČ: 44556969
sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.01.2023 08:30:03

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	835 649.69
D.II.	Tvorba fondu	3 384 822.07
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	880.63
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	3 383 941.44
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	834 923.40
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	834 923.40
D.IV.	Konečný stav fondu	3 385 548.36

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

Obchodní akademie a jazyková škola
s právem státní jazykové zkoušky,
Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Pařížská 1670/15, Ústí nad Labem-centrum, 400 01 Ústí nad Labem, Příspěvková
organizace, IČ: 44556969
sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.01.2023 08:30:03

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	628 120.02
F.II.	Tvorba fondu	2 546 902.37
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	1 610 902.37
2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	936 000.00
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	2 244 081.50
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	1 405 081.50
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0.00
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	839 000.00
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	930 940.89

Příloha					
Stavby					
ZÁKLADNÍ					
Obchodní akademie a jazyková škola s právem státní jazykové zkoušky, Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Pařížská 1670/15, Ústí nad Labem-centrum, 400 01 Ústí nad Labem, Příspěvková organizace, IČ: 44556969 sestavená k 31.12.2022 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 30.01.2023 08:30:03					

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	66 181 248.98	26 556 124.00	39 625 124.98	39 197 222.48
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	62 801 489.63	25 119 723.00	37 681 766.63	37 186 268.13
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	0.00	0.00	0.00	0.00
G.5.	Jiné inženýrské sítě	0.00	0.00	0.00	0.00
G.6.	Ostatní stavby	3 379 759.35	1 436 401.00	1 943 358.35	2 010 954.35

Příloha					
Pozemky					
ZÁKLADNÍ					
Obchodní akademie a jazyková škola s právem státní jazykové zkoušky, Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Pařížská 1670/15, Ústí nad Labem-centrum, 400 01 Ústí nad Labem, Příspěvková organizace, IČ: 44556969 sestavená k 31.12.2022 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 30.01.2023 08:30:03					

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	4 594 389.00	0.00	4 594 389.00	4 559 539.00
H.1.	Stavební pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.2.	Lesní pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.4.	Zastavěná plocha	1 163 010.00	0.00	1 163 010.00	1 128 160.00
H.5.	Ostatní pozemky	3 431 379.00	0.00	3 431 379.00	3 431 379.00

Příloha

ZÁKLADNÍ

Obchodní akademie a jazyková škola
s právem státní jazykové zkoušky,
Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Pařížská 1670/15, Ústí nad Labem-centrum, 400 01 Ústí nad Labem, Příspěvková
organizace, IČ: 44556969
sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.01.2023 08:30:03

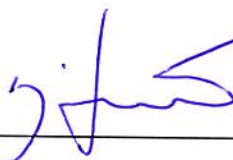
Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0.00	0.00
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	0.00	0.00
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0.00	0.00

Jméno a podpis osoby odpovědné za sestavení:



Jméno a podpis statutárního orgánu:

Sestaveno dne:
27. 01. 2023



Obchodní akademie a jazyková škola
s právem státní jazykové zkoušky,
Ústí nad Labem, příspěvková organizace
Pařížská 15, 400 01 Ústí nad Labem
IČ: 4 556969 (4)

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

**Závěrečný inventarizační zápis
o provedené inventarizaci majetku, pohledávek a závazků v roce 2022**

Dle příkazu ředitele školy č. 1/2022 byla na Obchodní akademii, Ústí nad Labem, Pařížská 15 provedena inventarizace majetku, pohledávek a závazků k 31. 12. 2022, fyzická inventura probíhala ve dnech 1. 12. 2022 – 2. 1. 2023.

Příkazem č. 1/2022 byla ustanovena hlavní inventarizační komise v tomto složení:

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

Příkazem č. 1/2022 – byla ustanovena hlavní likvidační komise v tomto složení:

Předseda: Jaroslav Chlapec
Členové: Jaroslav Chramosta
Mgr. Marek Semančík

Příkazem č. 1/2022 – učební pomůcky (sbírky) - byla ustanovena dílčí inventarizační komise v tomto složení:

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

Příkazem č. 1/2022 – pokladna - byla ustanovena dílčí inventarizační komise v tomto složení:

Předseda: L. Tomášková
Členové: I. Motýčková, M. Holubová, D. Langrová, Ing. Č. Celer

Fyzická kontrola pokladny byla provedena 2. 1. 2023. Kontrolou nebyl zjištěn žádný rozdíl. Pokladní hotovost souhlasí s řádně označenou pokladní knihou.

261-0100 Pokladna k 31. 12. 2022	82 030,00 Kč
261-0101 Pokladna k 31. 12. 2022	13 107,00 Kč
261-0104 Pokladna k 31. 12. 2022	2 027,00 Kč
261-0800 Pokladna valutová	130 745,50 Kč

Příkazem č. 1/2022 – peněžní prostředky na účtech, pohledávky, závazky, fondy, předměty OE - byla ustanovena dílčí inventarizační komise v tomto složení:

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

Do dílčí inventarizační komise Pařížská a Bratislavská byly ustanoveny:

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

Do dílčí inventarizační komise Národního odboje byli ustanoveni:

Předseda: Ing. Radka Mládková
Členové: Dagmar Langrová, Mgr. Marcela Dalihodová

Stavy účtů k 31. 12. 2022

241-0000 Běžný účet	5 728 939,45 Kč
241-0001 Běžný účet – Stravné	7 925,00 Kč
241-0002 JŠ	5 6411,11 Kč
241-0063 Šablony	0,00 Kč
241-0400 RF – ze zlep. HV	1 606,92 Kč
241-0500 RF – z ost. zdrojů	3 383 941,44 Kč
241-0600 fond reprodukce majetku	930 940,89 Kč
241-0700 fond odměn	3 000,31 Kč
241-0800 Běžný účet v EUR	274 943,74 Kč
241-0900 VHČ	21 725,83 Kč
243-0000 FKSP	304 036,58 Kč

411 – FO	- 3 000,31 Kč
412 – FKSP	- 375 053,76 Kč
413 – RF	- 1 606,92 Kč
416 – IF	- 930 940,89 Kč

Výsledek hospodaření: + 35 587,05 Kč

311 – Pohledávky k 31. 12. 2022 – 95 011,24 Kč

Viz. příložený seznam

321 – Závazky k 31. 12. 2022 – 110 330,09 Kč

Viz. příložený seznam

342– 0360 záloha na daň ze závislé činnosti

- 404 156 Kč – MZVL 12/2022

342-0480 srážková daň

- 4 275 Kč – MZVL 12/2022

336, 337 závazky k SZP

- 1 772 370,00 Kč - MZVL 12/2022

331 – mzdy zaměstnanců

- 3 217 205 Kč - MZVL 12/2022

Jedná se o mzdy zaměstnanců za měsíc prosinec 2022 zúčtované v lednu 2023.

Investiční fond (416):

Stav k 31. 12. 2022 – z rozvahy	- 930 940,89 Kč
finanční krytí	- 930 940,89 Kč
počáteční stav:	- 628 120,02 Kč
tvorba 01 -12/2022 celkem	- 2 546 902,37 Kč
z toho: tvorba odpisů	- 1 610 902,37 Kč
tvorba z rozpočtu zřizovatele	936 000,00 Kč
čerpání 01 – 12/2022 celkem	2 244 081,50 Kč
z toho: čerpání odvod do rozpočtu zřizovatele	839 000,00 Kč
čerpání na pořízení DHM	1 405 081,50 Kč
čerpání na opravu majetku	0,00 Kč

Rezervní fond (413):

Stav k 31. 12. 2022 – z rozvahy	- 1 606,92 Kč
finanční krytí	- 1 606,92 Kč
počáteční stav:	- 726,29 Kč
tvorba 01 – 12/2022 celkem	- 880,63 Kč
tvorba ze zlepšeného HV	- 880,63 Kč
z toho: přijaté dary	0,00 Kč
čerpání 01 – 12/2022 celkem	0,00 Kč

Příkazem č. 1 byla provedena inventura jednotlivých poschodí školy.

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

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

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

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

Stavy majetkových účtů k 31. 12. 2022

Název účtu	Zůstatek k 1.1.2022	Obrat MD	Obrat D	Nový zůstatek k 31.12.2022
013 - DNM	183 728,60	0,00	0,00	183 728,60
018 - DDNM	732 841,96	10 760,00	0,00	743 601,96
021 – budovy	64 907 508,48	1 273 740,50	0,00	66 181 248,98
022 – DHM	13 155 386,23	131 341,00	0,00	13 286 727,23
028 – DDHM	21 699 149,42	998 548,64	490 973,97	22 206 724,09
031 – pozemky	4 559 539,00	34 850,00	0,00	4 594 389,00

Nezaplacené pohledávky

Účet 311

Rok 2022

FAV 76	Radka Marečková	300,00 Kč	datum splatnosti: 06. 01. 2023
FAV 77	Odbor azylové a migrační	40 000,00 Kč	datum splatnosti: 06. 01. 2023
FAV 78	Tepelné hospodářství	54 711,24 Kč	datum splatnosti: 24. 01. 2023

Inventarizace proběhla podle platných předpisů.

Zapsal: J. Chlapec

Dne: 27. 1. 2023

Hlavní inventarizační komise:

Předseda: Mgr. Aleš Běhounek



Členové: Jaroslav Chlapec, Ing. František Hrdina



Ředitel školy: Ing. Roman Jireš



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