

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2016

Název příspěvkové organizace: Základní umělecká škola Evy Randové,
Ústí nad Labem, W. Churchilla 4

IČ: 00831085

Číslo organizace: 7080

Účetní výkazy byly přijaty do CSÚIS bez připomínek.

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

- 1) zpráva auditora o ověření účetní závěrky za r. 2016
- 2) rozvaha k 31.12.2016
- 3) výkaz zisku a ztráty k 31.12.2016
- 4) příloha k 31.12.2016
- 5) finanční hospodaření k 31.12.2016
- 6) krytí účtů peněžních fondů k 31.12.2016
- 7) rezervní fond k 31.12.2016
- 8) fond investic k 31.12.2016
- 9) návrh na rozdělení výsledku hospodaření k 31.12.2016
- 10) inventarizační zpráva za r. 2016

Odbor SMT neshledal důvody pro neschválení účetní závěrky.

Dne: 19.4.2017

Za odbor SMT: Ing. Dagmar Waicová



22HLAV
audit&consult

MSI Global Alliance
Independent Member Firm

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o ověření účetní závěrky sestavené k 31.12.2016

v organizaci

**Základní umělecká škola Evy Randové, Ústí nad Labem, W. Churchilla 4,
příspěvková organizace**

Ústí nad Labem, 13. března 2017



ÚVODNÍ ÚDAJE

Subjekt, u něhož bylo provedeno ověření

Organizace: Základní umělecká škola, Ústí nad Labem, W. Churchilla 4, příspěvková organizace

Adresa: W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem

IČ: 008 31 085

Předmět činnosti:

- poskytování základů vzdělání v jednotlivých uměleckých oborech
- příprava pro vzdělávání ve středních školách uměleckého zaměření a v konzervatořích, popřípadě pro studium na vysokých školách s uměleckým nebo pedagogickým zaměřením

Příjemce zprávy

zřizovatel příspěvkové organizace – Ústecký kraj

Předmět ověřování

účetní závěrka sestavená k 31.12.2016 za účetní období 1.1.2016 – 31.12.2016

Termín provedení auditu

22.2.2017 – 13.3.2017

Ověření provedl a zprávu auditora zpracoval

22HLAV s.r.o.

Všebořická 82/2, Ústí nad Labem

oprávnění KAČR č. 277

člen mezinárodní asociace nezávislých profesionálních firem

MSI Global Alliance, Legal & Accounting Firms

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



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

určena zřizovateli organizace Základní umělecká škola, Ústí nad Labem, W. Churchilla 4, příspěvková organizace

Zpráva o ověření účetní závěrky

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace Základní umělecká škola, Ústí nad Labem, W. Churchilla 4, příspěvková organizace (dále také „Organizace“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2016, výkazu zisku a ztráty, za rok končící 31.12.2016 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace Základní umělecká škola, Ústí nad Labem, W. Churchilla 4, příspěvková organizace k 31.12.2016 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2016 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. 537/20141 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 Organizace 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 vzniknout 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 nepřetržitosti 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.

Naši 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

oprávnění KAČR č. 277



Kamila Neradová
Ing. Kamila Neradová
oprávnění KAČR č. 2091

V Ústí nad Labem, dne 13. března 2017



22HLAV
audit&consult

MSI Global Alliance
Independent Member Firm

Zpráva byla projednána s ředitelem organizace a předána v souladu s podmínkami smlouvy:

Nedílnou součástí této zprávy jsou následující přílohy:

1. Rozvaha k 31.12.2016
2. Výkaz zisku a ztráty za období 1.1.2016 – 31.12.2016
3. Příloha k účetní závěrce za období 1.1.2016 – 31.12.2016

22HLAV s.r.o.
Všebořická 82/2
40001 Ústí nad Labem
IČ: 64052907
DIČ: CZ0529070001



Rozvaha	
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE	
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem	IČ: 00831085

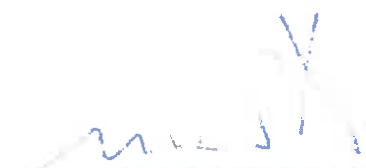
sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 18.01.2017

Č. položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
			1	2	3	4
AKTIVA			35,654,373.78	11,025,416.32	24,628,957.46	24,571,051.51
A.	Stálá aktiva		32,091,307.98	11,025,416.32	21,065,891.66	21,351,724.66
A.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		54,736.00	54,736.00	0.00	0.00
A.I.1	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.2	Software	013	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.3	Oceňitelná práva	014	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.4	Povolenny na emise a preferenční limity	015	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.5	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	54,736.00	54,736.00	0.00	0.00
A.I.6	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.7	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.9	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	0.00	0.00	0.00	0.00
A.II.	Dlouhodobý hmotný majetek		32,036,571.98	10,970,680.32	21,065,891.66	21,351,724.66
A.II.1.	Pozemky	031	286,587.96	0.00	286,587.96	286,587.96
A.II.2.	Kulturní předměty	032	0.00	0.00	0.00	0.00
A.II.3.	Stavby	021	24,230,382.70	3,871,480.00	20,358,892.70	20,616,258.70
A.II.4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	1,738,961.00	1,318,550.00	420,411.00	448,880.00
A.II.5.	Pěstičské celky trvalých porostů	025	0.00	0.00	0.00	0.00
A.II.6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	5,780,640.32	5,780,640.32	0.00	0.00
A.II.7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0.00	0.00	0.00	0.00
A.II.8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0.00	0.00	0.00	0.00
A.II.9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0.00	0.00	0.00	0.00
A.II.10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	0.00	0.00	0.00	0.00
A.III.	Dlouhodobý finanční majetek		0.00	0.00	0.00	0.00
A.III.1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0.00	0.00	0.00	0.00
A.III.2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0.00	0.00	0.00	0.00
A.III.3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0.00	0.00	0.00	0.00
A.III.5.	Terminované vklady dlouhodobé	068	0.00	0.00	0.00	0.00
A.III.6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0.00	0.00	0.00	0.00
A.IV.	Dlouhodobé pohledávky		0.00	0.00	0.00	0.00
A.IV.1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	0.00	0.00	0.00	0.00
A.IV.2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0.00	0.00	0.00	0.00
A.IV.3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	0.00	0.00	0.00	0.00
A.IV.5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0.00	0.00	0.00	0.00
A.IV.6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0.00	0.00	0.00	0.00
B.	Oběžná aktiva		3,563,065.80	0.00	3,563,065.80	3,219,328.85
B.I.	Zásoby		0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.1.	Pořízení materiálu	111	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.2.	Materiál na skladě	112	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.3.	Materiál na cestě	119	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.4.	Nedokončená výroba	121	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.5.	Polotovary vlastní výroby	122	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.6.	Výrobky	123	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.7.	Pořízení zboží	131	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.8.	Zboží na skladě	132	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.9.	Zboží na cestě	138	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.10.	Ostatní zásoby	139	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.	Krátkodobé pohledávky		535,729.50	0.00	535,729.50	533,520.00
B.II.1.	Odběratelé	311	15,650.00	0.00	15,650.00	3,000.00
B.II.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	487,582.00	0.00	487,582.00	468,320.00
B.II.5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	318	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	2,125.00	0.00	2,125.00	0.00
B.II.10.	Sociální zabezpečení	336	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.11.	Zdravotní pojištění	337	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.12.	Důchodové spoření	338	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.13.	Daň z příjmů	341	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžita plnění	342	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.15.	Daň z přidané hodnoty	343	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.30.	Náklady příštích období	381	30,372.50	0.00	30,372.50	28,033.00
B.II.31.	Příjmy příštích období	385	0.00	0.00	0.00	28,200.00
B.II.32.	Dohadné účty aktivní	388	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	0.00	0.00	0.00	5,967.00
B.III.	Krátkodobý finanční majetek		3,027,336.30	0.00	3,027,336.30	2,685,806.85
B.III.1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0.00	0.00	0.00	0.00
B.III.2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0.00	0.00	0.00	0.00
B.III.3.	Jiné cenné papíry	256	0.00	0.00	0.00	0.00
B.III.4.	Terminované vklady krátkodobé	244	0.00	0.00	0.00	0.00
B.III.5.	Jiné běžné účty	245	0.00	0.00	0.00	0.00
B.III.9.	Běžný účet	241	2,883,635.88	0.00	2,883,635.88	2,557,321.14
B.III.10.	Běžný účet FKSP	243	117,435.99	0.00	117,435.99	67,958.95
B.III.15.	Ceniny	263	10,620.00	0.00	10,620.00	11,050.00
B.III.16.	Peníze na cestě	262	0.00	0.00	0.00	0.00
B.III.17.	Pokladna	281	15,644.43	0.00	15,644.43	49,476.76

Rozvaha	
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE	
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem	IČ: 00831C

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 18.01.2017

Č. položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA			24,628,957.46	24,571,051.51
C.	Vlastní kapitál		22,026,201.14	22,187,683.66
C.I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		21,116,883.56	21,402,716.56
C.I.1.	Jmění účetní jednotky	401	21,116,883.56	21,402,716.56
C.I.3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	0.00	0.00
C.I.4.	Kurzové rozdíly	405	0.00	0.00
C.I.5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	0.00	0.00
C.I.6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	0.00	0.00
C.I.7.	Opravy předcházejících účetních období	408	0.00	0.00
C.II.	Fondy účetní jednotky		863,258.19	784,967.10
C.II.1.	Fond odměn	411	90,906.00	90,906.00
C.II.2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	119,271.04	69,812.95
C.II.3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	508,609.20	508,609.20
C.II.4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	0.00	0.00
C.II.5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	144,471.95	115,638.95
C.III.	Výsledek hospodaření		46,059.39	0.00
C.III.1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		46,059.39	0.00
C.III.2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0.00	0.00
C.III.3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	0.00	0.00
D.	Cizí zdroje		2,602,756.32	2,383,367.85
D.I.	Rezervy		0.00	0.00
D.I.1.	Rezervy	441	0.00	0.00
D.II.	Dlouhodobé závazky		0.00	0.00
D.II.1.	Dlouhodobé úvěry	451	0.00	0.00
D.II.2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0.00	0.00
D.II.4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0.00	0.00
D.II.7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	0.00	0.00
D.II.8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	0.00	0.00
D.III.	Krátkodobé závazky		2,602,756.32	2,383,367.85
D.III.1.	Krátkodobé úvěry	281	0.00	0.00
D.III.4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0.00	0.00
D.III.5.	Dodavatelé	321	72,026.32	77,524.85
D.III.7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	0.00	0.00
D.III.9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0.00	0.00
D.III.10.	Zaměstnanci	331	896,452.00	820,245.00
D.III.11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0.00	0.00
D.III.12.	Sociální zabezpečení	336	364,620.00	326,316.00
D.III.13.	Zdravotní pojištění	337	157,012.00	139,275.00
D.III.14.	Důchodové spoření	338	0.00	0.00
D.III.15.	Daň z příjmů	341	0.00	0.00
D.III.16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	144,649.00	135,658.00
D.III.17.	Daň z přidané hodnoty	343	0.00	0.00
D.III.18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0.00	0.00
D.III.19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0.00	0.00
D.III.20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0.00	0.00
D.III.32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	0.00	0.00
D.III.35.	Výdaje příštích období	383	0.00	0.00
D.III.36.	Výnosy příštích období	384	414,228.00	370,695.00
D.III.37.	Dohadné účty pasivní	389	534,360.00	497,620.00
D.III.38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	19,409.00	16,034.00


 Základní umělecká škola
 E. Randové
 Ústí nad Labem
 W. Churchilla 4
 400 01 Ústí nad Labem

Výkaz zisku a ztráty	
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE	
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem	IČ: 00831


sestavený k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 20.01.2017

Č. položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
1	2	3	4			
A.	NÁKLADY CELKEM		19,962,627.47	382,328.60	19,159,778.07	405,4
A.I.	Náklady z činnosti		19,961,376.41	382,328.60	19,159,778.07	405,4
A.I.1.	Spotřeba materiálu	501	614,067.34	27,326.00	587,180.69	28,8
A.I.2.	Spotřeba energie	502	291,723.09	2,356.00	437,805.91	3,7
A.I.3.	Spotřeba jiných neskladovatelých dodávek	503	23,366.90	1,138.10	46,653.95	2,7
A.I.4.	Prodané zboží	504	0.00	0.00	0.00	
A.I.5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	0.00	0.00	0.00	
A.I.6.	Aktivace oběžného majetku	507	0.00	0.00	0.00	
A.I.7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0.00	0.00	0.00	
A.I.8.	Opravy a udržování	511	58,659.75	0.00	643,199.08	
A.I.9.	Cestovné	512	52,496.51	0.00	73,865.00	
A.I.10.	Náklady na reprezentaci	513	0.00	0.00	0.00	
A.I.11.	Aktivace vnitřní organizačních služeb	516	0.00	0.00	0.00	
A.I.12.	Ostatní služby	518	1,534,249.60	166,578.50	1,134,331.54	158,9
A.I.13.	Mzdové náklady	521	12,181,983.00	184,930.00	11,334,813.00	211,1
A.I.14.	Zákonné sociální pojištění	524	4,064,539.00	0.00	3,739,417.00	
A.I.15.	Jiné sociální pojištění	525	50,219.00	0.00	46,220.00	
A.I.16.	Zákonné sociální náklady	527	409,588.09	0.00	179,530.00	
A.I.17.	Jiné sociální náklady	528	0.00	0.00	173,084.90	
A.I.18.	Daň silniční	531	0.00	0.00	0.00	
A.I.19.	Daň z nemovitostí	532	0.00	0.00	0.00	
A.I.20.	Jiné daně a poplatky	538	0.00	0.00	0.00	
A.I.22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0.00	0.00	0.00	
A.I.23.	Jiné pokuty a penále	542	18.00	0.00	0.00	
A.I.24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	0.00	0.00	0.00	
A.I.25.	Prodaný materiál	544	0.00	0.00	0.00	
A.I.26.	Manka a škody	547	0.00	0.00	0.00	
A.I.27.	Tvorba fondů	548	0.00	0.00	0.00	
A.I.28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	285,833.00	0.00	293,890.00	
A.I.29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0.00	0.00	0.00	
A.I.30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0.00	0.00	0.00	
A.I.31.	Prodané pozemky	554	0.00	0.00	0.00	
A.I.32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	0.00	0.00	0.00	
A.I.33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	0.00	0.00	0.00	
A.I.34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	0.00	0.00	0.00	
A.I.35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	394,415.12	0.00	469,787.00	
A.I.36.	Ostatní náklady z činnosti	549	218.01	0.00	0.00	
A.II.	Finanční náklady		1,251.06	0.00	0.00	
A.II.1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	0.00	0.00	0.00	
A.II.2.	Úroky	562	0.00	0.00	0.00	
A.II.3.	Kurzové ztráty	563	1,251.06	0.00	0.00	
A.II.4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0.00	0.00	0.00	
A.II.5.	Ostatní finanční náklady	569	0.00	0.00	0.00	
A.III.	Náklady na transfery		0.00	0.00	0.00	
A.III.1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	0.00	0.00	0.00	
A.III.2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	0.00	0.00	0.00	
A.V.	Daň z příjmů		0.00	0.00	0.00	
A.V.1.	Daň z příjmů	591	0.00	0.00	0.00	
A.V.2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0.00	0.00	0.00	

Výkaz zisku a ztráty	
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE	
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem	IČ: 0083

sestavený k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 20.01.2017

Č. položky	Název položky	Syntetický účet	1		2		3		4	
			BĚŽNÉ OBDOBÍ				MINULÉ OBDOBÍ			
			Hlavní činnost		Hospodářská činnost		Hlavní činnost		Hospodářská činnost	
B.	VÝNOSY CELKEM		19 979 955.46	411 060.00	19 127 105.17	438,1				
B.I.	Výnosy z činnosti		2 880 787.51	411 060.00	2 821 911.92	438,1				
B.I.1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0.00	0.00	0.00	0.00				
B.I.2.	Výnosy z prodeje služeb	602	2 744 977.00	411 060.00	2 579 151.83	438,1				
B.I.3.	Výnosy z pronájmu	603	55 760.00	0.00	54 000.00					
B.I.4.	Výnosy z prodaného zboží	604	0.00	0.00	0.00					
B.I.8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0.00	0.00	0.00					
B.I.9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0.00	0.00	0.00					
B.I.10.	Jiné pokuty a penále	642	0.00	0.00	0.00					
B.I.11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	0.00	0.00	0.00					
B.I.12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	0.00	0.00	0.00					
B.I.13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0.00	0.00	0.00					
B.I.14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	0.00	0.00	0.00					
B.I.15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0.00	0.00	0.00					
B.I.16.	Čerpání fondů	648	0.00	0.00	62 420.09					
B.I.17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	80 050.51	0.00	126 340.00					
B.II.	Finanční výnosy		1 368.95	0.00	2 525.25					
B.II.1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0.00	0.00	0.00					
B.II.2.	Úroky	662	1 364.21	0.00	2 082.92					
B.II.3.	Kurzové zisky	663	4.74	0.00	442.33					
B.II.4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0.00	0.00	0.00					
B.II.6.	Ostatní finanční výnosy	669	0.00	0.00	0.00					
B.IV.	Výnosy z transferů		17 097 799.00	0.00	16 302 668.00					
B.IV.1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	0.00	0.00	0.00					
B.IV.2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	17 097 799.00	0.00	16 302 668.00					
C.	VÝSLEDEK HOSPODÁŘENÍ									
C.1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		17 327.99	28 731.40	-32 672.90	32,6				
C.2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		17 327.99	28 731.40	-32 672.90	32,6				


 Základní umělecká škola E. Randové
 W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem
 IČ: 0083

Příloha
ZÁKLADNÍ
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem
IC: 00831085

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 18.01.2017

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINUL
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		1,586,769.50	1,428,8
P.I.1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	51,496.00	51,4
P.I.2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	1,535,273.50	1,377,0
P.I.3.	Vyřazené pohledávky	905	0.00	
P.I.4.	Vyřazené závazky	906	0.00	
P.I.5.	Ostatní majetek	909	0.00	
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		0.00	
P.II.1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	0.00	
P.II.2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	0.00	
P.II.3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	0.00	
P.II.4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	0.00	
P.II.5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	0.00	
P.II.6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	0.00	
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		0.00	
P.III.1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	0.00	
P.III.2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	0.00	
P.III.3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	0.00	
P.III.4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	0.00	
P.III.5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	0.00	
P.III.6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	0.00	
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		0.00	
P.IV.1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0.00	
P.IV.2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0.00	
P.IV.3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0.00	
P.IV.4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0.00	
P.IV.5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	0.00	
P.IV.6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	0.00	
P.IV.7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0.00	
P.IV.8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0.00	
P.IV.9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0.00	
P.IV.10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0.00	
P.IV.11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	0.00	
P.IV.12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	0.00	
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		0.00	
P.V.1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	0.00	
P.V.2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	0.00	
P.V.3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	0.00	
P.V.4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	0.00	
P.V.5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	0.00	
P.V.6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	0.00	
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		0.00	
P.VI.1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	0.00	
P.VI.2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	0.00	
P.VI.3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	0.00	
P.VI.4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	0.00	
P.VI.5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	0.00	
P.VI.6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	0.00	
P.VI.7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	0.00	
P.VI.8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	0.00	
P.VII.	Další podmíněné závazky		0.00	
P.VII.1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	0.00	
P.VII.2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	0.00	
P.VII.3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0.00	
P.VII.4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0.00	
P.VII.5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975	0.00	
P.VII.6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	0.00	
P.VII.7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	0.00	
P.VII.8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	0.00	
P.VII.9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	0.00	
P.VII.10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0.00	
P.VII.11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	0.00	
P.VII.12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0.00	
P.VII.13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	0.00	

Příloha
ZÁKLADNÍ
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem
IČ: 00831085

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 18.01.2017


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

Příloha
Fond kulturních a sociálních potřeb
ZÁKLADNÍ
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem
IČ: 00831085

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 18.01.2017

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Číslo	Položka	BÉŽNÉ ÚČE OBDOBÍ
	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	69,81
A.II.	Tvorba fondu	177,05
A.II.1.	Základní přiděl	177,05
A.II.2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	
A.II.3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	
A.II.4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
A.II.5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	127,59
A.III.1.	Půjčky na bytové účely	
A.III.2.	Stravování	77,79
A.III.3.	Rekreace	
A.III.4.	Kultura, tělovýchova a sport	
A.III.5.	Sociální výpomoci a půjčky	
A.III.6.	Poskytnuté peněžní dary	
A.III.7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	45,80
A.III.8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
A.III.9.	Ostatní užití fondu	4,00
A.IV.	Konečný stav fondu	119,27


 Základní umělecká škola E. Randové
 W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem
 IČ: 00831085

Příloha
Rezervní fond
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem
IČ: 00831085

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 18.01.2017

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Číslo	Položka	BĚŽNÉ ÚČE OBDOBÍ
	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	508,60
D.II.	Tvorba fondu	
D.II.1.	Zlepšený výsledek hospodaření	
D.II.2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
D.II.3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
D.II.4.	Peněžní dary - účelové	
D.II.5.	Peněžní dary - neúčelové	
D.II.6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	
D.III.1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
D.III.2.	Úhrada sankcí	
D.III.3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	
D.III.4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
D.III.5.	Ostatní čerpání	
D.IV.	Konečný stav fondu	508,60


 Mgr. J. J. J.
 ředitel školy
 Základní umělecká škola E. Randové
 W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem

Příloha
Investiční fond
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem
IČ: 00831085

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 18.01.2017

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Číslo	Položka	BĚŽNÉ ÚČE OBDOBÍ
	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	115,63
F.II.	Tvorba fondu	285,83
F.II.1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	285,83
F.II.2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	
F.II.3.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	
F.II.4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	
F.II.5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	
F.II.6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	
F.II.7.	Převody z rezervního fondu	
F.III.	Čerpání fondu	257,00
F.III.1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	257,00
F.III.2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
F.III.3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	
F.III.4.	Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	
F.IV.	Konečný stav fondu	144,47



ZÁKONČENÍ
18.01.2017

Příloha
Stavby
ZÁKLADNÍ
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem
IČ: 00831085

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 18.01.2017

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINUL
		BEZNĚ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	24,230,382.70	3,871,490.00	20,358,892.70	20,616,25
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	0.00	0.00	0.00	
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	22,747,111.80	3,827,444.00	18,919,667.80	19,147,66
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	0.00	0.00	0.00	
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	0.00	0.00	0.00	
G.5.	Jiné inženýrské sítě	0.00	0.00	0.00	
G.6.	Ostatní stavby	1,483,270.90	44,046.00	1,439,224.90	1,468,56


Handwritten signature and date:
2017 18.01.2017

Příloha
Pozemky
ZÁKLADNÍ
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem
IC: 00831085

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 18.01.2017

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			M
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	286,587.96	0.00	286,587.96	2
H.1.	Stavební pozemky	0.00	0.00	0.00	
H.2.	Lesní pozemky	0.00	0.00	0.00	
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	4,467.96	0.00	4,467.96	
H.4.	Zastavěná plocha	282,120.00	0.00	282,120.00	2
H.5.	Ostatní pozemky	0.00	0.00	0.00	


 Základní umělecká škola E. Randové
 W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem
 IČ: 00831085

**Základní umělecká škola, Ústí nad Labem, Churchilla 4,
příspěvková organizace 400 01, IČO: 00831085**

Závěrečná inventarizační zpráva k 31. 12. 2016

K 31. prosinci 2016 bylo provedeno odsouhlasení zůstatků jednotlivých účtů stanovených jednotným číselníkem – „Účtovým rozvrhem“ pro rok 2016 na OTE.

Číslo/Název účtu:	Konečné stavy účtů v účetnictví	Stav zjištěný inventurou	Rozdíl:
018 0000 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	54 736,00	54 736,00	0
018 0100 Drobný dl.nehm.maj. - Software	54 736,00	54 736,00	0
021 0000 Stavby	24 230 382,70	24 230 382,70	0
021 0201 Stavby-budovy pro služby obyv.	22 747 111,80	22 747 111,80	0
021 0800 Stavby-ostatní	1 483 270,90	1 483 270,90	0
022 0000 Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	1 738 961,00	1 738 961,00	0
022 0400 Výpočetní a kancel. Technika	198 702,00	198 702,00	0
022 0600 Učební pomůcky	366 748,00	366 748,00	0
022 0700 Hudební nástroje	1 173 511,00	1 173 511,00	0
028 0000 Drobný dlouhod.hmotný majetek	5 780 640,32	5 780 640,32	0
028 0201 Stroje,přístroje.zařízení	28 507,00	28 507,00	0
028 0400 Výpočetní a kancelářská technika	131 131,00	131 131,00	0
028 0600 Učební pomůcky	111 597,00	111 597,00	0
028 0700 Hudební nástroje	2 333 707,12	2 333 707,12	0
028 0800 Inventář	145 202,00	145 202,00	0
028 0900 DDHM - ostatní	3 030 496,20	3 030 496,20	0
031 0000 Pozemky	286 587,96	286 587,96	0
031 0301 Pozemky- zahrada	4 467,96	4 467,96	0
031 0401 Pozemky- zastavěná plocha	282 120,00	282 120,00	0
042 0000 Nedokončený dlouh.majetek	-	-	0
042 0218 NDM - Ostatní	-	-	0
042 0400 NDM - Ostatní	-	-	0
078 0000 Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	54 736,00	54 736,00	0
078 0100 Oprávky k DDHNM - software	18 135,00	18 135,00	0
078 0200 Oprávky k DDHNM - software uč.p.	36 601,00	36 601,00	0
081 0000 Oprávky ke stavbám	3 871 490,00	3 871 490,00	0
081 0200 Budovy pro služby obyvatelstvu	3 827 444,00	3 827 444,00	0
081 0300 Nebytové domy a jednotky	44 046,00	44 046,00	0

Číslo/Název účtu:	Konečné stavy účtů v účetnictví	Stav zjištěný inventurou	Rozdíl:
082 0000 Oprávky k samost. Hm.a mov.věcem	1 318 550,00	1 318 550,00	0
082 0400 Oprávky - kancel.a výp. Technika	196 484,24	196 484,24	0
082 0600 Oprávky- učební pomůcky	350 236,76	350 236,76	0
082 0700 Oprávky - hudební nástroje	771 829,00	771 829,00	0
088 0000 Oprávky k drobnému DHM	5 780 640,32	5 780 640,32	0
088 0201 Oprávky-stroje,přistr.zařízení	28 507,00	28 507,00	0
088 0400 Oprávky - kancel.a výp.technika	131 131,00	131 131,00	0
088 0600 Oprávky - učební pomůcky	111 597,00	111 597,00	0
088 0700 Oprávky - hudební nástroje	2 333 707,12	2 333 707,12	0
088 0800 Oprávky - Inventář	145 202,00	145 202,00	0
088 0900 Oprávky - ostatní	3 030 496,20	3 030 496,20	0
Dále byly odsouhlaseny účty :			
241 0000 Běžný účet	2 883 635,88 Kč	2 883 635,88 Kč	
241 0101 Běžný účet ČSOB	2 139 648,73	2 139 648,73	0
241 0401 Běžný účet - Rezervní fond 413	508 609,20	508 609,20	0
241 0501 Běžný účet - Rezervní fond 414	-	-	0
241 0601 Běžný účet - Investiční fond	144 471,95	144 471,95	0
241 0701 Běžný účet - Fond odměn	90 906,00	90 906,00	0
243 0000 Běžný účet FKSP ČSOB	117 435,99	117 435,99	0
243 0101 Běžný účet FKSP	117 435,99	117 435,99	0
odsouhlaseno s výpisem účtu ČSOB			
261 0000 Pokladna	15 644,43	15 644,43	0
261 0101 Pokladna hlavní	14 388,00	14 388,00	0
261/500 Valutová pokladna	46,50 EUR=1256,43	46,50 EUR=1256,43	0
262 0000 Peníze na cestě	0	0	0
262 0101 Peníze na cestě - ZUŠ	0	0	0
263 0000 Ceniny	10 620,00	10 620,00	0
263 0401 Ceniny-stravenky	10 620,00	10 620,00	0
311 0000 Odběratelé	15 650,00	15 650,00	0
311 0100 odběratelé	15 650,00	15 650,00	0
311/350 Dopln.č.-Kurz zpěvu	0,00	0,00	0
311/333 Dopln.č. - PEV	0,00	0,00	0
311/444 Doplnk.č.-kurzy pro dospělé	0,00	0,00	0
311/555 Doplnk.č.-Umělecké léto	0,00	0,00	0
311/666 Doplnk.č.-Sboreček	0,00	0,00	0
314 0000 Krátkodobé poskytnuté zálohy	487 582,00	487 582,00	0
314 0100 zálohy na služby - WCH4	369 600,00	369 600,00	0
314 0101 Zálohy - elektr	68 000,00	68 000,00	0
3140102 Záloha - voda	43 830,00	43 830,00	0
314 0801 Ostatní zálohy	3 779,00	3 779,00	0
3140802 Zálohy dlouhodobé	2 373,00	2 373,00	0
315 0000 Jiné pohledávky z hl.činnosti	0,00	0,00	0
315 0201 Jiné pohl.- školné	0,00	0,00	0
315 0203 Jiné pohl. - půjčovní	0,00	0,00	0
321 0000 Dodavatelé	72 026,32	72 026,32	0
321 0099 Dodavatelé-tuzemsko	72 026,32	72 026,32	0

Číslo/Název účtu:	Konečné stavy účtů v účetnictví	Stav zjištěný inventurou	Rozdíl:
331 0000 Zaměstnanci- celkem	896 452,00	896 452,00	0
331 0101 Zaměstnanci - ZUŠ	896 452,00	896 452,00	0
331 0035 Zaměstnanci - Kurzy zpěvu E.Rand.	0,00	0,00	0
331 0333 Zaměstnanci - PEV	0,00	0,00	0
331 0444 Zaměstnanci - Kurzy pro dosp.	0,00	0,00	0
331 0555 Zaměstnanci - Úm.léto	0,00	0,00	0
331 0666 Zaměstnanci - Sboreček	0,00	0,00	0
331 0999 Zaměstnanci - soutěže	0,00	0,00	0
			0
335 0000 Jiné závazky vůči zaměstnancům	2 125,00	2 125,00	
335 0201 Pohledávka za zam. - zál. na mat.	0,00	0,00	0
335 0203 Pohledávka za zam.-mat. VO	0,00	0,00	0
335 0301 Pohledávky - ostatní	2125,00	2125,00	0
335 0505 Pohledávky - stravenky	0,00	0,00	
			0
336 0000 Zúčtování s institucemi sociál.zabezp	364 620,00	364 620,00	0
336 0101 Zúčtování s inst. SZ - organizace	289 364,00	289 364,00	0
336 0201 Zúčtování s inst. SZ - zaměstnanci	75 256,00	75 256,00	0
			0
337 0000 Zúčtování s institucemi ZP	157 012,00	157 012,00	0
337 0101 Zúčtování s instit. ZP organizace	104 176,00	104 176,00	0
337 0201 Zúčtování s instit. ZP - zaměstnanci	52 836,00	52 836,00	0
			0
342 0000 Jiné přímé daně	144 649,00	144 649,00	0
342 0401 Zálohová daň	144 035,00	144 035,00	0
342 0481 Srážková daň	614,00	614,00	0
			0
348 0000 Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	0	0	0
348 0101 Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi - neinv.,provoz	0	0	0
348 0501 Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi-investiční	0	0	0
			0
349 0000 Závazky k vybraným místním vládním institucím	0	0	0
349 0101 Závazky k vybraným místním vládním institucím-neinv.,provoz	0	0	0
349 0501 Závazky k vybraným místním vládním institucím-investiční	0	0	0
			0
374 0000 Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	0	0	0
374 0101 Krátkodobé přijaté zál.na transf. - nein	0	0	0
374 0501 Krátkodobé přijaté zál.na transf. - inv.	0	0	0
			0
377 0000 Ostatní krátkodobé pohledávky	0,00 Kč	0,00 Kč	0
377 0200 Ostatní kr.pohledávky	0,00 Kč	0,00 Kč	0
			0
378 0000 Ostatní krátkodobé závazky	19 409,00	19 409,00	0
378 0033 Ost.kr.závazky - přisp.na PP	5 200,00	5 200,00	0
378 0901 Ost.kr. závazky - ostatní	90,00	90,00	0
378 0904 Ost. Kr. závazky -Koooperativa	14 119,00 Kč	14 119,00 Kč	0
			0
381 0000 Náklady přístích období	30 372,50	30 372,50	0
381 0100 Nákl.p.o.-dodavatelsko od.vzt.	30 372,50	30 372,50	0

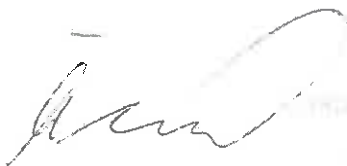
Číslo/Název účtu:	Konečné stavy účtů v účetnictví	Stav zjištěný inventurou	Rozdíl:
384 0000 Výnosy příštích období	414 228,00	414 228,00	
384 0601 Výnosy př.obd. - úplata za vzděl.	401 388,00	401 388,00	0
384 0602 Výnosy p.o. - nástroje	6 340,00	6 340,00	0
384 0700 Výnosy př.obd. - doplň.činnost	6 500,00	6 500,00	0
385 0000 Příjmy příštích období	0 Kč	0 Kč	0
385 0201 Příjmy příštích období - ostatní	0 Kč	0 Kč	0
388 0000 Dohadné účty aktivní	0	0	0
389 0000 Dohadné účty pasivní	534 360,00	534 360,00	0
389 0101 Doh.účty pasivní-elektř.	68 000,00	68 000,00	0
389 0201 Dohadné účty pas. -voda	49 830,00	49 830,00	0
389 0600 Doh.účty pasivní - energie WCH4	399 600,00	399 600,00	0
389 0901 Doh.účty pasivní - ostatní	0,00	0,00	0
389 0902 Dohadné účty pas.- doplň.činnost	16 930,00	16 930,00	0
401 0000 Jmění účetní jednotky	21 116 883,56	21 116 883,56	0
401 0201 Jmění účetní jednotky- ostatní	706 995,96	735 464,96	0
401 0202 Jmění účetní jednotky- stavby	18 919 670,80	19 147 670,80	0
401 0203 Jmění účetní jednotky-podium	1 439 224,90	1 468 588,90	0
401 0902 Jmění účetní jednotky - ob.aktiva	50 991,90	50 991,90	0
411 0000 Fond odměn	90 906,00	90 906,00	0
411 0300 počáteční stav FO	90 906,00	90 906,00	0
412 0000 Fond kulturních a sociálních potřeb	119 271,04	119 271,04	0
412 0100 Počáteční stav fondu	69 812,95 Kč	69 812,95 Kč	0
412 0110 Tvorba fondu - přiděl FKSP	177 054,09 Kč	177 054,09 Kč	0
412 0220 Čerpání fondu - stravenky	77 796,00 Kč	77 796,00 Kč	0
412 0270 Čerpání fondu - příspěvky PP	45 800,00 Kč	45 800,00 Kč	0
412 0290 Čerpání fondu - věcné dary k živ.jub.	4 000,00 Kč	4 000,00 Kč	0
413 0000 Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	508 609,20	508 609,20	0
413 0500 Počáteční zůstatek fondu	281 292,42	281 292,42	0
413 0510 Tvorba RF ze zlepš. HV	227 316,78	227 316,78	0
414 0000 Rezervní fond z ostatních titulů	0	0	0
414 0540 Tvorba fondu - dary účelové	0	0	0
414 0650 Čerpání RF - ostatní	0	0	0
416 0000 Investiční fond	144 471,95	144 471,95	0
416 0300 Počáteční stav fondu	115 638,95	115 638,95	0
416 0310 Tvorba IF - odpisy nemov.maj.	257 364,00	257 364,00	0
416 0311 Tvorba IF - odpisy DHM	28 469,00	28 469,00	0
416 0490 Čerpání IF - odvod zřizovateli	257 000,00	257 000,00	0
431 0000 Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	0	0	0
432 0000 Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta ztráta minulých let	0	0	0
465 0000 Dlouhodobě poskytnuté zálohy	0,00	0,00	0
465 0100 dlouhodobě poskytnuté zálohy - kauce	0,00	0,00	0
493 0000 Výsledek hospodaření běžného účetního období	46 059,39	46 059,39	0
výsledek hospodaření bůo - hl.č.	17 327,99	17 327,99	0
výsledek hospodaření - doplň.č.	28 731,40	28 731,40	0

Číslo/Název účtu:	Konečné stavy účtů v účetnictví	Stav zjištěný inventurou	Rozdíl:
Na podrozvahových účtech byly k 31.12.2016 zaúčtovány stavy dle inventarizace ke stejnému období.			
901 0000 Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek - software	51 496,00	51 496,00	0
9010101 Jiný dr.dlouhod.nehmotný maj.- Software	51 496,00	51 496,00	
902 0000 Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 535 273,50	1 535 273,50	
902 0101 Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek -hudební nástroje	197 170,00	197 170,00	0
902 0401 Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek - ostatní	1 338 103,50	1 338 103,50	0
celkem	1 586 769,50	1 586 769,50	0
999/000 Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	1 586 769,50	1 586 769,50	0

Ve dnech 9.1.-16.1.2017 byla provedena dokladová inventarizace k 31.12.2016. V rámci dokladové nebyly zjištěny žádné rozdíly. Všechny zůstatky na účtech jsou okomentovány na jednotlivých inventurních soupisech.

Dne 16.1.2017

Vypracovala: ing. Andrea Černožorská



Závěrečná inventarizační zpráva fyzické inventarizace za rok 2016

Termíny inventarizace:

Zahájení fyzické inventury 6. 12. 2016

Ukončení fyzické inventury 31.12.2016

Zahájení dokladové inventury 9. 1. 2017

Ukončení dokladové inventury 16. 1. 2017

Předsedkyně HIK J. Dvořáková seznámila 2. 12. 2016 členy jmenovaných komisí /DIK a HIK/ s procesními postupy, kompetencemi a odpovědnostmi za nařízenou práci v souladu se ZP.

Po instruktaži komise navrhl plán postupu inventarizace 2016

Sestavení Plánu inventarizace

6.12.2016 - zahájení fyzické inventarizace v budově E. Krásnohorské 4 /EK4/

6.12.2016 - zahájení fyzické inventarizace v budově W. Churchilla 4 /WCH4/

31.12.2016 - provedení dodatkové inventury předmětů zakoupených 6.12.-31.12.2016

Budova EK4

3.1.2017 - Předání zkontrolovaných - opravených inv. seznamů dle skutečností předsedkyni HIK J. Dvořákové zodpovídá předseda DIK - Jiří Hrubý

Budova WCH4

3.1.2017 - Předání zkontrolovaných - opravených inv. seznamů dle skutečností předsedkyni HIK J. Dvořákové zodpovídá předseda DIK - Mgr.Taťána Mádlová

4.-6.1.2017 - kontrola-oprava inv. seznamů obou budov/WCH4 a EK4/ v PC Programu MONEY dle zjištěných skutečností. Předměty navržené k vyřazení z důvodu nefunkčnosti, rozbití, nadbytečnosti, atd. byly v PC programu označeny pro škodní-likvidační komisi=NÁVRH 2016/filtr=způsob vyřazení/. zodpovídá za HIK - Jitka Dvořáková

9.-10.1.2017 - kontrola inv. seznamů obou budov /WCH4 a EK4/ oproti inv. seznamům stavů na jednotlivých účtech.
Kontrolou seznamů v obou budovách nebyl zjištěn rozdíl.

O všech výše zmíněných činnostech Inventarizace majetku a závazků 2016 byly vyhotoveny Inventarizační zápisy s podpisy zodpovědných komisí.

zodpovídá za HIK - Jitka Dvořáková, Iva Glatzová, Kateřina Pavelková Mgr., Dana Urbanová Mgr.
13.1.2017 předán Předávací protokol pro Likvidační-škodní komisi.

Průběh inventarizace byl v souladu s vyhláškou 270/2010 Sb. a příkazem ředitele ZUŠ Evy Randové k provedení inventarizace majetku a účtů 2016.

V Ústí nad Labem, dne 16. 1. 2017

Za HIK:

předseda: Jitka Dvořáková

člen: Iva Glatzová

člen: Kateřina Pavelková Mgr.

člen: Dana Urbanová Mgr.

Statutární zástupce:

Marek Korbélyi Bc.

Základní umělecká škola
Evy Randové
Ústí nad Labem,
W. Churchilla 4.
příspěvková organizace