

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2018

Název příspěvkové organizace: Gymnázium, Chomutov, Mostecká 3000
IČ: 61342645
Číslo organizace: 2130

Účetní výkazy byly přijaty do CSÚIS bez připomínek.

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

- 1) zpráva auditora o ověření účetní závěrky za r. 2018
- 2) rozvaha k 31. 12. 2018
- 3) výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2018
- 4) příloha k 31. 12. 2018
- 5) finanční hospodaření k 31. 12. 2018
- 6) krytí účtů peněžních fondů k 31. 12. 2018
- 7) rezervní fond k 31. 12. 2018
- 8) fond investic k 31. 12. 2018
- 9) návrh na rozdělení výsledku hospodaření k 31. 12. 2018
- 10) inventarizační zpráva za r. 2018

Odbor SMT neshledal důvody pro neschválení účetní závěrky.

Dne: 12. 4. 2019

Za odbor SMT: Ing. Dagmar Waicová



Gymnázium, Chomutov, Mostecká 3000, příspěvková organizace

**Účetní závěrka
a zpráva auditora
k 31. 12. 2018**



ZÁKLADNÍ INFORMACE

Auditorská společnost:**ESKO Most, s.r.o.**

Sídlo:

Nad Potokem 196, 434 01 Most-Vteln

IČ/DIČ:

63147891 / CZ 63147891

Tel:

777 162 674

Auditorské ověření provedla společnost ESKO Most, s.r.o., která byla zapsána pod číslem 510 do auditorského seznamu organizací u Komory auditorů České republiky, oprávněných zabývat se auditorskými pracemi dle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech.

Prověрку provedl auditor Ing. Květoslava Kožíšková, který je držitelem auditorského průkazu zapsaného do seznamu auditorů pod číslem 1886 u Komory auditorů České republiky v Praze.

Organizace:**Gymnázium, Chomutov, Mostecká 3000,
příspěvková organizace**

Sídlo:

Mostecká 3000, 430 01 Chomutov

IČ/DIČ:

61342645

Gymnázium, Chomutov, Mostecká 3000, příspěvková organizace, byla zřízena dne 5.9.2001. Zřizovatelem je Ústecký kraj, Velká Hradební 3118/48, 400 02 Ústí nad Labem, IČ 70892156.

Za organizaci jedná ředitel jako její statutární orgán.

Přílohy:

Rozvaha k 31.12.2018

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2018

Příloha základní sestavená k 31.12.2018



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Pro zřizovatele organizace Gymnázium, Chomutov, Mostecká 3000, příspěvková organizace:

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace **Gymnázium, Chomutov, Mostecká 3000, příspěvková organizace** (dále jen „Organizace“), sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2018, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2018 a přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Organizace k 31.12.2018 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2018 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech 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 přijatých 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 Gymnázium, Chomutov, Mostecká 3000, příspěvková 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 zřizovatel Organizace plánuje zrušení Organizace nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost, než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví v Organizaci odpovídá ředitel organizace.



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, 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 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 Organizace a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Organizace trvat nepřetržitě. 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 trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost trvat nepřetržitě
- 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 Organizace 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

Auditorská společnost: ESKO Most, s.r.o.
Sídlo: Nad Potokem 196, 434 01 Most-Vteln
Evidenční číslo auditorské společnosti: 510

Jméno a příjmení auditora, který byl auditorskou společností určen jako odpovědný za provedení auditu jménem auditorské společnosti: Ing. Květoslava Kožíšková
Evidenční číslo auditora: 1886

Datum zprávy auditora: 22. března 2019

Podpis statutárního auditora, který byl auditorskou společností určen jako odpovědný za provedení auditu jménem auditorské společnosti:

Kožíšková



ROZVAHA

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2018

IČO: 61342645

Název:

Gymnázium, Chomutov, Mostecká 3000, příspěvková organizace

COMOTOVIA



BOHEMIA

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2018

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Mostecká 3000
obec Chomutov
PSČ, pošta 430 11

Místo podnikání

ulice, č.p.
obec
PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo 61342645
právní forma příspěvková organizace
zřizovatel Ústecký kraj

Předmět podnikání

hlavní činnost
vedlejší činnost
CZ-NACE

Kontaktní údaje

telefon 474624140
fax 474624140
e-mail zetskova@gymcv.cz
WWW stránky

Razítko účetní jednotky

Gymnázium, Chomutov,
Mostecká 3000,
příspěvková organizace
tel.: 474 624 140
IČ: 61342645

Osoba odpovědná za účetnictví

Ing. Oksana Zetková

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajůPodpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 01.02.2019, 8h10m14s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné		Korekce	
			Brutto	Netto		
AKTIVA CELKEM						
			87 647 184,06	31 754 974,83	55 892 209,23	51 192 484,88
A.	Stálá aktiva		78 575 136,25	31 754 974,83	46 820 161,42	44 570 941,94
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		125 924,08	125 924,08		
	1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
	2. Software	013				
	3. Ocenitelná práva	014				
	4. Povolenky na emise a preferenční limity	015				
	5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	125 924,08	125 924,08		
	6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
	7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
	9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		78 449 212,17	31 629 050,75	46 820 161,42	44 570 941,94
	1. Pozemky	031	3 298 859,26		3 298 859,26	3 298 859,26
	2. Kulturní předměty	032	132 000,00		132 000,00	132 000,00
	3. Stavby	021	56 285 242,87	14 002 714,20	42 282 528,67	39 764 802,39
	4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	2 989 343,30	1 912 569,80	1 076 773,50	1 345 280,30
	5. Pěstelské celky trvalých porostů	025				
	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	15 713 766,75	15 713 766,75		
	7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
	8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	29 999,99		29 999,99	29 999,99
	9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
	10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III.	Dlouhodobý finanční majetek					
	1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
	2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
	3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
	5. Termínované vklady dlouhodobé	068				
	6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV.	Dlouhodobé pohledávky					
	1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
	2. Dlouhodobé pohledávky z postoupných úvěrů	464				
	3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
	5. Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
	6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé		
			Běžné		Korekce			
			Brutto	Netto				
B. Oběžná aktiva						9 072 047,81	9 072 047,81	6 621 542,94
I. Zásoby						10 265,16	10 265,16	19 073,48
	1. Pořízení materiálu	111						
	2. Materiál na skladě	112						
	3. Materiál na cestě	119	1 293,94			1 293,94		1 016,00
	4. Nedokončená výroba	121						
	5. Polotovary vlastní výroby	122						
	6. Výrobky	123						
	7. Pořízení zboží	131						
	8. Zboží na skladě	132	8 971,22			8 971,22		18 057,48
	9. Zboží na cestě	138						
	10. Ostatní zásoby	139						
II. Krátkodobé pohledávky						2 514 066,71	2 514 066,71	1 191 432,70
	1. Odběratelé	311	103 483,64			103 483,64		85 361,10
	4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	153 860,00			153 860,00		163 810,00
	5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315						
	6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316						
	9. Pohledávky za zaměstnanci	335	6 417,57			6 417,57		
	10. Sociální zabezpečení	336						
	11. Zdravotní pojištění	337						
	12. Důchodové spoření	338						
	13. Daň z příjmů	341						
	14. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342						
	15. Daň z přidané hodnoty	343						
	16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344						
	17. Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346						
	18. Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348						
	28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373						
	30. Náklady příštích období	381	72 713,88			72 713,88		115 592,01
	31. Příjmy příštích období	385						
	32. Dohadné účty aktivní	388	2 177 591,62			2 177 591,62		826 669,59
	33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377						
III. Krátkodobý finanční majetek						6 547 715,94	6 547 715,94	5 411 036,76
	1. Majetkové cenné papíry k obchodování	251						
	2. Dluhové cenné papíry k obchodování	253						
	3. Jiné cenné papíry	256						

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Brutto	Běžné	Korekce	
					Netto	
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241				
10.	Běžný účet FKSP	243	6 187 195,00		6 187 195,00	5 066 095,42
15.	Ceniny	263	320 517,94		320 517,94	276 442,34
16.	Peníze na cestě	262	1 662,00		1 662,00	606,00
17.	Pokladna	261	38 341,00		38 341,00	67 893,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM			55 892 209,23	51 192 484,88
C.	Vlastní kapitál		50 137 948,61	47 247 257,41
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		44 899 229,92	42 650 010,44
1.	Jmění účetní jednotky	401	42 961 501,60	41 134 483,67
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	1 937 728,32	1 515 526,77
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
II.	Fondy účetní jednotky		5 238 718,69	4 527 981,95
1.	Fond odměn	411	71 809,00	71 809,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	345 011,34	302 492,14
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	835 586,77	807 413,14
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	1 245 679,62	822 381,60
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	2 740 631,96	2 523 886,07
III.	Výsledek hospodaření		69 265,02	69 265,02
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	431		
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	432		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období			
D.	Cizí zdroje		5 754 260,62	3 945 227,47
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky		688 028,62	
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	688 028,62	
III.	Krátkodobé závazky		5 066 232,00	3 945 227,47
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	601 475,72	202 684,08
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	691 300,00	590 180,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	1 326 574,00	1 247 620,00

Číslo položky	Název položky	Symetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	525 653,00	507 076,00
13.	Zdravotní pojištění	337	225 290,00	217 333,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341	8 480,00	15 400,00
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	233 976,00	220 960,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	1 231 846,00	756 026,60
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384	140 192,90	114 750,68
37.	Dohadné účty pasivní	389	63 836,38	34 000,83
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	17 608,00	39 196,28

* Konec sestavy *

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

COMOTOVIA



BOHEMIA

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2018

IČO: 61342645

Název: Gymnázium, Chomutov, Mostecká 3000, příspěvková organizace

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2018

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Mostecká 3000
obec Chomutov
PSČ, pošta 430 11

Místo podnikání

ulice, č.p.
obec
PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo 61342645
právní forma příspěvková organizace
zřizovatel Ústecký kraj

Předmět podnikání

hlavní činnost
vedlejší činnost
CZ-NACE

Kontaktní údaje

telefon 474624140
fax 474624140
e-mail zetkova@gymcv.cz
WWW stránky

Razítko účetní jednotky

Gymnázium, Chomutov,
Mostecká 3000,
příspěvková organizace
tel.: 474 624 140
IČ: 61342645

Osoba odpovědná za účetnictví

Ing. Oksana Zetková

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 01.02.2019, 8h11m 7s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
A. Náklady celkem			32 516 289,82	77 375,56	28 461 425,36	57 441,21
I. Náklady z činností			32 497 479,82	69 965,56	28 441 095,36	38 441,21
1.	Spotřeba materiálu	501	376 740,38	12 560,00	384 944,63	
2.	Spotřeba energie	502	1 250 765,74	478,19	1 273 591,41	460,94
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	8 541,06		22 898,51	
4.	Prodané zboží	504		3 335,46		
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				3 105,44
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	714 506,37	38,97	524 836,37	30,89
9.	Cestovné	512	92 100,00		123 770,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	3 607,00		4 375,00	
11.	Aktivace vnitřní organizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	1 274 973,90	188,88	1 327 387,15	187,94
13.	Mzdové náklady	521	19 996 067,00	49 403,00	17 671 025,00	31 200,00
14.	Zákonné sociální pojistění	524	6 660 041,00	3 741,00	5 959 801,00	3 264,00
15.	Jiné sociální pojistění	525	60 999,41		73 660,39	
16.	Zákonné sociální náklady	527	647 984,14	220,06	393 441,10	192,00
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538				
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	498 479,80		475 481,40	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	904 796,31		157 947,07	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	7 877,71		47 936,33	
II. Finanční náklady						
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III. Náklady na transfery						
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
V. Daň z příjmů						
1.	Daň z příjmů	591	18 810,00	7 410,00	20 330,00	19 000,00
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	18 810,00	7 410,00	20 330,00	19 000,00
B. Výnosy celkem			32 423 030,45	170 634,93	28 449 867,85	138 263,74
I. Výnosy z činnosti						
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	801 467,00	170 634,93	729 783,76	138 263,74
2.	Výnosy z prodeje služeb	602				
3.	Výnosy z pronájmu	603	3 520,00	166 284,93	2 300,00	134 213,74
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	618 401,15		608 945,21	
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609		4 350,00		4 050,00
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	154 049,39		9 914,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	25 496,46		108 624,55	
II. Finanční výnosy						
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů		31 621 563,45		27 720 084,09	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	31 621 563,45		27 720 084,09	
C.	Výsledek hospodaření					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		74 449,37-	100 669,37	8 772,49	99 822,53
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		93 259,37-	93 259,37	11 557,51-	80 822,53
			* Konec sestavy *			

PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2018

IČO: 61342645

Název: Gymnázium, Chomutov, Mostecká 3000, příspěvková organizace

COMOTOVIA



BOHEMIA

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2018

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Mostecká 3000
obec Chomutov
PSČ, pošta 430 11

Místo podnikání

ulice, č.p.
obec
PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo 61342645
právní forma příspěvková organizace
zřizovatel Ústecký kraj

Předmět podnikání
hlavní činnost
vedlejší činnost
CZ-NACE

Kontaktní údaje

telefon 474624140
fax 474624140
e-mail zetskova@gymcv.cz
WWW stránky

Razítko účetní jednotky

Gymnázium, Chomutov,
Mostecká 3000,
příspěvková organizace
tel.: 474 624 140
IČ: 61342645

Osoba odpovědná za účetnictví

Ing. Oksana Zetková

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 01.02.2019, 8h12m 0s

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona

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			3 373 178,51	3 290 784,88
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	158 112,77	158 112,77
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	984 502,93	882 803,93
3.	Výřazené pohledávky	905		
4.	Výřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	2 230 562,81	2 249 868,18
P.II. Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů				
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou				
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV. Další podmíněné pohledávky				
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
P.V. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů				
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		

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
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		2 363 913,71	746 598,04
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	2 363 913,71	746 598,04
P.VII.	Další podmíněné závazky			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty			
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	1 009 264,80	2 544 186,84

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

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

Nekrytí fondu reprodukce majetku v částce 2.192.829,-- Kč - neprofinancování odpisů z let 1996-2000

B.2. Informace podle § 66 odst. 8**B.3. Informace podle § 68 odst. 3**

C. Doplnující 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	470 634,15	
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	48 432,60	47 776,09

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m²

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace	Částka
C.II.5.	Nekrytí fondu reprodukce majetku - neprofinancování odpisů z let 1996-2000	2 192 829,00

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Fond kulturních a sociálních potřeb		
Číslo	Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Poáteční stav fondu k 1.1.	302 492,14
A.II.	Tvorba fondu	391 849,20
	1. Základní příděl	391 849,20
	2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	
	3. Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťoven vztahující se k majetku pořízenému z fondu	
	4. Peněžní a jiné dary určené do fondu	
	5. Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	349 330,00
	1. Půjčky na bytové účely	
	2. Stravování	251 939,00
	3. Rekreace	70 096,00
	4. Kultura, tělovýchova a sport	
	5. Sociální výpomoci a půjčky	5 000,00
	6. Poskytnuté peněžní dary	10 800,00
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
	8. Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění	
	9. Ostatní užití fondu	11 495,00
A.IV.	Konečný stav fondu	345 011,34

Rezervní fond - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		1 629 794,74
D.II.	Tvorba fondu		1 280 032,04
	1. Zlepšení výsledků hospodaření		69 265,02
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		1 180 767,02
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		
	5. Peněžní dary - neúčelové		30 000,00
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		828 560,39
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		
	2. Úhrada sankcí		
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele		
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		828 560,39
	5. Ostatní čerpání		
D.IV.	Konečný stav fondu		2 081 266,39

Fond investic - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Poáteční stav fondu k 1.1.		2 523 886,07
F.II.	Tvorba fondu		1 138 047,20
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		450 047,20
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele		688 000,00
	3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů		
	4. Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku		
	5. Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů		
	6. Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace		
	7. Převody z rezervního fondu		
F.III.	Čerpání fondu		921 301,31
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku		696 301,31
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		225 000,00
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost		
F.IV.	Konečný stav fondu		2 740 631,96

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ		NETTO	
		BRUTTO	KOREKCE		
G.	Stavby	56 285 242,87	14 002 714,20	42 282 528,67	39 764 802,39
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	56 108 782,87	13 982 664,20	42 126 118,67	39 604 860,39
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	176 460,00	20 050,00	156 410,00	159 942,00
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby				

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ		NETTO	
		BRUTTO	KOREKCE		
H.	Pozemky	3 298 859,26		3 298 859,26	3 298 859,26
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	1 279 832,30		1 279 832,30	1 279 832,30
H.4.	Zastavěná plocha	2 019 026,96		2 019 026,96	2 019 026,96
H.5.	Ostatní pozemky				

I. Doplňující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

J. Doplňující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

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

* Konec sestavy *

ROZVAHA

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2018**IČO: **61342645**Název: **Gymnázium, Chomutov, Mostecká 3000, příspěvková organizace**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2018

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Mostecká 3000**
obec **Chomutov**
PSČ, pošta **430 11**

Místo podnikání

ulice, č.p.
obec
PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo **61342645**
právní forma **příspěvková organizace**
zřizovatel **Ústecký kraj**

Předmět podnikání

hlavní činnost
vedlejší činnost
CZ-NACE

Kontaktní údaje

telefon **474624140**
fax **474624140**
e-mail **zetkova@gymcv.cz**
WWW stránky

Razítko účetní jednotky

Gymnázium, Chomutov,
Mostecká 3000,
příspěvková organizace
tel.: 474 624 140
iČ: 61342645

Osoba odpovědná za účetnictví

Ing. Oksana ZetkováPodpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajůPodpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 01.02.2019, 8h10m14s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné		Korekce	
			Brutto	Netto		
AKTIVA CELKEM						
87 647 184,06			31 754 974,83	55 892 209,23	51 192 484,88	
A. Stálá aktiva						
78 575 136,25			31 754 974,83	46 820 161,42	44 570 941,94	
125 924,08			125 924,08			
I. Dlouhodobý nehmotný majetek						
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje						
2. Software						
3. Ocenitelná práva						
4. Povolenky na emise a preferenční limity						
5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek						
6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek						
7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek						
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek						
9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji						
II. Dlouhodobý hmotný majetek						
78 449 212,17			31 629 050,75	46 820 161,42	44 570 941,94	
3 298 859,26				3 298 859,26	3 298 859,26	
132 000,00				132 000,00	132 000,00	
56 285 242,87			14 002 714,20	42 282 528,67	39 764 802,39	
2 989 343,30			1 912 569,80	1 076 773,50	1 345 280,30	
15 713 766,75			15 713 766,75			
29 999,99				29 999,99	29 999,99	
036						
III. Dlouhodobý finanční majetek						
061						
062						
063						
068						
069						
IV. Dlouhodobé pohledávky						
462						
464						
465						
469						
471						

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné		Netto	
			Brutto	Korekce		
B.	Ověřná aktiva		9 072 047,81		9 072 047,81	6 621 542,94
I.	Zásoby		10 265,16		10 265,16	19 073,48
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112				
3.	Materiál na cestě	119	1 293,94		1 293,94	1 016,00
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132	8 971,22		8 971,22	18 057,48
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
II.	Krátkodobé pohledávky		2 514 066,71		2 514 066,71	1 191 432,70
1.	Odebíratelé	311	103 483,64		103 483,64	85 361,10
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	153 860,00		153 860,00	163 810,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	6 417,57		6 417,57	
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30.	Náklady příštích období	381	72 713,88		72 713,88	115 592,01
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388	2 177 591,62		2 177 591,62	826 669,59
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
III.	Krátkodobý finanční majetek		6 547 715,94		6 547 715,94	5 411 036,76
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM			55 892 209,23	51 192 484,88
C.	Vlastní kapitál		50 137 948,61	47 247 257,41
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		44 899 229,92	42 650 010,44
1.	Jmění účetní jednotky	401	42 961 501,60	41 134 483,67
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	1 937 728,32	1 515 526,77
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
II.	Fondy účetní jednotky		5 238 718,69	4 527 981,95
1.	Fond odměn	411	71 809,00	71 809,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	345 011,34	302 492,14
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	835 586,77	807 413,14
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	1 245 679,62	822 381,60
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	2 740 631,96	2 523 886,07
III.	Výsledek hospodaření		69 265,02	69 265,02
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	431		
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	432		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období			
D.	Cizí zdroje		5 754 260,62	3 945 227,47
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky		688 028,62	
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	688 028,62	
III.	Krátkodobé závazky		5 066 232,00	3 945 227,47
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	601 475,72	202 684,08
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	691 300,00	590 180,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	1 326 574,00	1 247 620,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	525 653,00	507 076,00
13.	Zdravotní pojištění	337	225 290,00	217 333,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341	8 480,00	15 400,00
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	233 976,00	220 960,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	1 231 846,00	756 026,60
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384	140 192,90	114 750,68
37.	Dohadné účty pasivní	389	63 836,38	34 000,83
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	17 608,00	39 196,28

* Konec sestavy *

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

COMOTOVIA



BOHEMIA

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2018

IČO: 61342645

Název:

Gymnázium, Chomutov, Mostecká 3000, příspěvková organizace

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2018

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Mostecká 3000
obec Chomutov
PSČ, pošta 430 11

Místo podnikání

ulice, č.p.
obec
PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo 61342645
právní forma příspěvková organizace
zřizovatel Ústecký kraj

Předmět podnikání

hlavní činnost
vedlejší činnost
CZ-NACE

Kontaktní údaje

telefon 474624140
fax 474624140
e-mail zetkova@gymcv.cz
WWW stránky

Razítko účetní jednotky

Gymnázium, Chomutov,
Mostecká 3000,
příspěvková organizace
tel.: 474 624 140
IČ: 61342645

Osoba odpovědná za účetnictví

Ing. Oksana Zetková

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajůPodpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 01.02.2019, 8h11m 7s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
A. Náklady celkem			32 516 289,82	77 375,56	28 461 425,36	57 441,21
I. Náklady z činnosti			32 497 479,82	69 965,56	28 441 095,36	38 441,21
1.	Spotřeba materiálu	501	376 740,38	12 560,00	384 944,63	
2.	Spotřeba energie	502	1 250 765,74	478,19	1 273 591,41	460,94
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	8 541,06		22 898,51	
4.	Prodané zboží	504		3 335,46		3 105,44
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	714 506,37	38,97	524 836,37	30,89
9.	Cestovné	512	92 100,00		123 770,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	3 607,00		4 375,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	1 274 973,90	188,88	1 327 387,15	187,94
13.	Mzdové náklady	521	19 996 067,00	49 403,00	17 671 025,00	31 200,00
14.	Zákonné sociální pojistění	524	6 660 041,00	3 741,00	5 959 801,00	3 264,00
15.	Jiné sociální pojistění	525	60 999,41		73 660,39	
16.	Zákonné sociální náklady	527	647 984,14	220,06	393 441,10	192,00
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538				
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	498 479,80		475 481,40	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	904 796,31		157 947,07	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	7 877,71		47 936,33	
II. Finanční náklady						
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III. Náklady na transfery						
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
V. Daň z příjmů						
1.	Daň z příjmů	591	18 810,00	7 410,00	20 330,00	19 000,00
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	18 810,00	7 410,00	20 330,00	19 000,00
B. Výnosy celkem			32 423 030,45	170 634,93	28 449 867,85	138 263,74
I. Výnosy z činnosti						
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	801 467,00	170 634,93	729 783,76	138 263,74
2.	Výnosy z prodeje služeb	602				
3.	Výnosy z pronájmu	603	3 520,00	166 284,93	2 300,00	134 213,74
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	618 401,15		608 945,21	
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609		4 350,00		4 050,00
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	154 049,39		9 914,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	25 496,46		108 624,55	
II. Finanční výnosy						
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů		31 621 563,45		27 720 084,09	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	31 621 563,45		27 720 084,09	
C.	Výsledek hospodaření					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		74 449,37-	100 669,37	8 772,49	99 822,53
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		93 259,37-	93 259,37	11 557,51-	80 822,53
			* Konec sestavy *			

PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2018

IČO: 61342645

Název:

Gymnázium, Chomutov, Mostecká 3000, příspěvková organizace

COMOTOVIA



BOHEMIA

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2018

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Mostecká 3000
obec Chomutov
PSČ, pošta 430 11

Místo podnikání

ulice, č.p.
obec
PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo 61342645
právní forma příspěvková organizace
zřizovatel Ústecký kraj

Předmět podnikání

hlavní činnost
vedlejší činnost
CZ-NACE

Kontaktní údaje

telefon 474624140
fax 474624140
e-mail zatkova@gymcv.cz
WWW stránky

Razítko účetní jednotky

Gymnázium, Chomutov,
Mostecká 3000,
příspěvková organizace
tel.: 474 624 140
IČ: 61342645

Osoba odpovědná za účetnictví

Ing. Oksana Zetková

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 01.02.2019, 8h12m 0s

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona

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		3 373 178,51	3 290 784,88
	1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	158 112,77	158 112,77
	2. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	984 502,93	882 803,93
	3. Vyřazené pohledávky	905		
	4. Vyřazené závazky	906		
	5. Ostatní majetek	909	2 230 562,81	2 249 868,18
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů			
	1. Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
	2. Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
	3. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
	4. Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
	5. Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
	6. Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
	1. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
	2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
	3. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
	4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
	5. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
	6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
	1. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
	2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
	3. Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
	4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
	5. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
	6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
	7. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
	8. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
	9. Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
	10. Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
	11. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
	12. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů			
	1. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
	2. Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		

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
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		2 363 913,71	746 598,04
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	2 363 913,71	746 598,04
P.VII.	Další podmíněné závazky			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod., výkon. nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod., výkon. nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty			
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	1 009 264,80	2 544 186,84

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

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

Nekrytí fondu reprodukce majetku v částce 2.192.829,-- Kč - neprofinancování odpisů z let 1996-2000

B.2. Informace podle § 66 odst. 8**B.3. Informace podle § 68 odst. 3**

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	470 634,15	
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	48 432,60	
			47 776,09

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m²

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

C.II.5. Nekrytí fondu reprodukce majetku - neprofinancování odpisů z let 1996-2000

2 192 829,00

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky**Fond kulturních a sociálních potřeb**

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		302 492,14
A.II.	Tvorba fondu		391 849,20
	1. Základní příděl		391 849,20
	2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992		
	3. Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu		
	4. Peněžní a jiné dary určené do fondu		
	5. Ostatní tvorba fondu		
A.III.	Čerpání fondu		349 330,00
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		
	3. Rekreace		251 939,00
	4. Kultura, tělovýchova a sport		70 096,00
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		5 000,00
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		10 800,00
	8. Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		11 495,00
A.IV.	Konečný stav fondu		345 011,34

Rezervní fond - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Číslo	Název	Položka	BEŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		1 629 794,74
D.II.	Tvorba fondu		1 280 032,04
	1. Zlepšení výsledků hospodaření		69 265,02
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		1 180 767,02
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		
	5. Peněžní dary - neúčelové		30 000,00
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		828 560,39
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		
	2. Úhrada sankcí		
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele		
	4. Časové překlenutí dočasněho nesouladu mezi výnosy a náklady		
	5. Ostatní čerpání		828 560,39
D.IV.	Konečný stav fondu		2 081 266,39

Fond investic - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		2 523 886,07
F.II.	Tvorba fondu		
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		1 138 047,20
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele		450 047,20
	3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů		688 000,00
	4. Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku		
	5. Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů		
	6. Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace		
	7. Převody z rezervního fondu		
F.III.	Čerpání fondu		
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku		921 301,31
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		696 301,31
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost		225 000,00
F.IV.	Konečný stav fondu		2 740 631,96

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ		NETTO	
		BRUTTO	KOREKCE		
G.	Stavby				
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	56 285 242,87	14 002 714,20	42 282 528,67	39 764 802,39
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	56 108 782,87	13 982 664,20	42 126 118,67	39 604 860,39
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě	176 460,00	20 050,00	156 410,00	159 942,00
G.6.	Ostatní stavby				

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ		NETTO	
		BRUTTO	KOREKCE		
H.	Pozemky				
H.1.	Stavební pozemky	3 298 859,26		3 298 859,26	3 298 859,26
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha	1 279 832,30		1 279 832,30	1 279 832,30
H.5.	Ostatní pozemky	2 019 026,96		2 019 026,96	2 019 026,96

I. Doplňující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

J. Doplňující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

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

* Konec sestavy *

Gymnázium, Chomutov
Mostecká 3000
Příspěvková organizace
IČ: 613 42 645

Závěrečná inventarizační zpráva o provedení inventarizace k 31.12.2018

1. Úvod

Závěrečná inventarizační zpráva o provedení inventarizace k 31.12.2018 je zpracována v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění, v souladu s vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví pro některé vybrané účetní jednotky v platném znění, vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků v platném znění a Českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb., tj. Českými účetními standardy č. 701 až č. 710 v platném znění a v souladu s vnitřním předpisem školy, příkazem ředitele školy ze dne 12.10.2018.

Předseda hlavní inventarizační komise: Mgr. Petr Moule

Členové hlavní inventarizační komise: Iveta Huňáčková
PhDr. Eva Fučilová
Ing. Oksana Zetková

Závěrečná inventarizační zpráva o provedení inventarizace k 31.12.2018 je zpracována v textové části jako přehled účtů s evidovaným zůstatkem k 31.12.2018 vč. stručného komentáře. V příloze této zprávy je přehled rozvahových a podrozvahových účtů včetně těch, které vykazovaly k 31.12.2018 částku 0, avšak během roku byl na nich evidován pohyb. Další přílohou je výpis z katastru nemovitostí, kopie výpisů z bankovních účtů dokladující stav k 31.12.2018 a samostatný rozbor všech bankovních účtů k 31.12.2018.

2. Specifikace majetku a závazků:

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek:

	účet 018/0200	25.181,20 Kč
	účet 018/0201	61.174,00 Kč
	účet 018/0202	15.290,00 Kč
	účet 018/0210	17.139,88 Kč
	účet 018/0400	7.139,00 Kč
Celkem	účet 018	125.924,08 Kč

Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku

	účet 078/0200	25.181,20 Kč
	účet 078/0201	61.174,00 Kč
	účet 078/0202	15.290,00 Kč
	účet 078/0210	17.139,88 Kč
	účet 078/0400	7.139,00 Kč
Celkem	účet 078	125.924,08 Kč

Gymnázium, Chomutov, Mostecká 3000, příspěvková organizace zvýšilo stav svého drobného dlouhodobého nehmotného majetku v roce 2018 o částku 17.139,88 Kč z titulu pořízení notačního programu AVID Sibelius + PhotoScore & Notateme Ultimate 8 & AudioScore Ultimate 8 EDU pořízeného v rámci projektu spolufinancovaného Evropskou unií Profesní rozvoj pedagogů Gymnázia Chomutov.

Celá částka účtu 018 je kryta oprávkami vedenými na jednotlivých analytických účtech 078/0200, 078/0201, 078/0202, 078/0210 a 078/0400.

Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný:

Stavby:

Budova školy	účet 021/0200, 021/0211	41.681.531,42 Kč
Sportovní hala	účet 021/0210	14.187.251,45 Kč
Garáže	účet 021/0212	240.000,00 Kč
Parkoviště	účet 021/0400	176.460,00 Kč
Celkem	účet 021	56.285.242,87 Kč

V roce 2018 byla ve sportovní hale provedena ze strany zřizovatele rekonstrukce – vnitřní úprava v celkové hodnotě 1.528.471,13 Kč.

V budově Gymnázia Chomutov byla ze strany zřizovatele provedena v rámci IROP Přírodovědecké vzdělávání rekonstrukce učeben v celkové hodnotě technického zhodnocení budovy 522.926,84 Kč, z toho transfer 470.634,15 Kč. Dále byly díky dvěma účelovým investičním příspěvkům pořízeny pevně zabudované sestavy sedaček před přírodovědnými učebnami v částce 257.388,-- Kč a realizována rekonstrukce prostor pro vznik odborných učeben v rámci projektu Technické a Přírodovědné vzdělávání v celkové výši 438.913,31 Kč (účelový investiční příspěvek využit v částce 429.354,31 Kč a částka 9.559,-- Kč byla hrazena z vlastních zdrojů školy).

Celková hodnota technického zhodnocení budovy dosáhla částky 1.219.228,15 Kč, z toho 1.209.669,15 Kč bylo financováno ze zdrojů zřizovatele (vč. transferu) a částka 9.559,-- Kč ze zdrojů školy. Tím byla hodnota budovy školy navýšena o 1.219.228,15 Kč na celkovou hodnotu 41.681.531,42 Kč.

Oprávky k účtu 021 jsou vedeny na jednotlivých analytických účtech účtu 081.

Oprávky ke stavbám:

	účet 081/0200,0201,0211	12.001.198,00 Kč
	účet 081/0210	1.741.466,20 Kč
	účet 081/0212	240.000,00 Kč
	účet 081/0400	20.050,00 Kč
Celkem	účet 081	14.002.714,20 Kč

Uvedené stavby včetně pozemků a věcného břemene jsou doloženy výpisem z katastru nemovitostí, list vlastnictví 1835, katastrální území 652458 Chomutov I.

Samostatné hmotné movité věci a soubory samostatných hmotných movitých věcí:

účet 022/0200	59.774,00 Kč
účet 022/0400	411.158,00 Kč
účet 022/0600	44.770,00 Kč

	účet 022/0801	852.989,50 Kč
	účet 022/0900	404.943,50 Kč
	účet 022/0901	1.215.708,30 Kč
Celkem	účet 022	2.989.343,30 Kč

V roce 2018 nebyl na účtu 022 zaznamenán žádný pohyb.

Byla provedena fyzická inventura samostatných hmotných movitých věcí a souborů samostatných hmotných movitých věcí, stav fyzické inventury odpovídá stavu vykazovanému v účetnictví.

Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům samostatných hmotných movitých věcí:

	účet 082/0200	18.938,00 Kč
	účet 082/0400	176.246,00 Kč
	účet 082/0600	13.684,00 Kč
	účet 082/0801	183.574,00 Kč
	účet 082/0900	404.943,50 Kč
	účet 082/0901	1.115.184,30 Kč
Celkem	účet 082	1.912.569,80 Kč

Drobný dlouhodobý hmotný majetek:

	účet 028/0200	576.579,75 Kč
	účet 028/0400	611.516,82 Kč
	účet 028/0401	11.222,75 Kč
	účet 028/0402	407.907,00 Kč
	účet 028/0403	187.488,16 Kč
	účet 028/0600	2.957.964,01 Kč
	účet 028/0601	371.643,70 Kč
	účet 028/0602	18.940,00 Kč
	účet 028/0800	649.272,10 Kč
	účet 028/0801	15.494,00 Kč
	účet 028/0803	414.756,06 Kč
	účet 028/0804	31.714,54 Kč
	účet 028/0900	5.159.981,42 Kč
	účet 028/0901	3.210.682,00 Kč
	účet 028/0902	941.151,69 Kč
	účet 028/0903	147.452,75 Kč
CELKEM	účet 028	15.713.766,75 Kč

Drobný dlouhodobý hmotný majetek pořízený v roce 2017 ze zdrojů zřizovatele v částce 414.756,06 Kč (zařízení výdejny a jídelny, k 31.12.2017 vedeno jako majetek svěřený zřizovatelem k užívání) byl v lednu 2018 převeden do majetku školy.

V roce 2018 byl z finančních prostředků projektu spolufinancovaného Evropskou unií s názvem Profesní rozvoj pedagogů Gymnázia Chomutov profinancován drobný dlouhodobý hmotný majetek v hodnotě nad 3.000,-- Kč/ks v celkové částce 219.202,70 Kč. Dále byly pořízeny učební pomůcky v celkové hodnotě 145.107,63 Kč, nábytek v hodnotě nad 3.000,-- Kč/ks v celkové výši 508.212,10 Kč, čtečka QR kódů v hodnotě 3.639,-- Kč a z FKSP byl pořízen kávovar v hodnotě 11.495,-- Kč.

Vyřazen a zlikvidován byl v roce 2018 drobný dlouhodobý hmotný majetek v celkové výši 369.682,27 Kč.

Byla provedena fyzická inventura drobného dlouhodobého hmotného majetku, stav fyzické inventury odpovídá stavu vykazovanému v účetnictví.

Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku:

účet 088/0200, 088/0400, 088/0401, 088/0402, 088/0403, 088/0600,
088/0601, 088/0602, 088/0800, 088/0801, 088/0803, 088/0804, 088/0810,
088/0900, 088/0901, 088/0902, 088/0903

15.713.766,75 Kč

Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku kryjí pořizovací cenu drobného dlouhodobého hmotného majetku v plné výši, a to v členění dle odpovídajících analytických účtů.

Pozemky:

	účet 031/0400	1.279.832,30 Kč
	účet 031/0500	2.019.026,96 Kč
CELKEM	účet 031	3.298.859,26 Kč

Uvedené pozemky včetně staveb a věcného břemene jsou doloženy výpisem z katastru nemovitostí, list vlastnictví 1835, katastrální území 652458 Chomutov I.

Kulturní předměty:

	účet 032/0000	132.000,00 Kč
Celkem	účet 032	132.000,00 Kč

Na účtu 032/0000 je zachycena pořizovací cena sochy, Pallas Atheny, umístěné v prosinci r. 2014 na pilíři u hlavního vchodu do budovy školy. Částka 131.134,20 Kč byla hrazena z prostředků ukončené veřejné sbírky, částka 865,80 Kč byla hrazena organizací.

Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek:

	účet 042/0212	15.000,00 Kč
	účet 042/0218	14.999,99 Kč
CELKEM	účet 042	29.999,99 Kč

Na účtu 042 jsou evidovány dvě studie. Obsahem první je rekonstrukce půdních prostor školy, obsahem druhé je rekonstrukce a revitalizace sportovního areálu školy. Uvedené studie jsou určeny k dalšímu využití v práci na investičních záměrech školy.

Materiál na skladě:

	účet 112/0700	277,94 Kč
	účet 112/0701	1.016,00 Kč
CELKEM	účet 112	1.293,94 Kč

Na účtu 112 je evidována hodnota čipů předaných zaměstnancům školy.

Zboží na skladě:

	účet 132/0010	8.971,22 Kč
CELKEM	účet 132	8.971,22 Kč

Na účtu 132 jsou evidovány publikace o Gymnáziu, Chomutov v počtu 78 ks v pořizovací ceně 115,016 Kč/ks.

Bankovní účty:

<u>Běžný účet</u>	účet 241/0000	2.512.674,03 Kč
	účet 241/0400 (rezervní fond tvořený ze zlepšeného VH)	835.586,77 Kč
	účet 241/0500 (rezervní fond z ostatních titulů)	557.651,00 Kč
	účet 241/0600 (fond reprodukce majetku, investiční fond)	547.802,96 Kč
	účet 241/0700 (fond odměn)	71.809,00 Kč
Celkem stav na účtu 2110950217/0100		4.525.523,76 Kč

Běžný účet	účet 241/0100 (kurzy)	971.648,62 Kč
Celkem stav na účtu 107-3202880257/0100		971.648,62 Kč

Běžný účet	účet 241/0200	1.000,00 Kč
Celkem stav na účtu 115-7978320247/0100		1.000,00 Kč

Běžný účet	účet 241/0300	994,00 Kč
	účet 241/0510 (rezervní fond z ostatních titulů ERASMUS)	688.028,62 Kč
Celkem stav na účtu 115-7978380207/0100		689.022,62 Kč

Celkem stav na běžných účtech:

	4.525.523,76 Kč
	971.648,62 Kč
	1.000,00 Kč
	689.022,62 Kč
Celkem stav na běžných účtech	6.187.195,00 Kč

Stav vykazovaný v účetnictví organizace je doložen výpisem z bankovního účtu 2110950217/0100, výpisem z bankovního účtu 107-3202880257/0100, výpisem z bankovního účtu 115-7978320247/0100 a výpisem z bankovního účtu 115-7978380207/0100.

<u>Běžný účet FKSP</u>	účet 243/0000	320.517,94 Kč
-------------------------------	----------------------	----------------------

Stav vykazovaný v účetnictví organizace je doložen výpisem z bankovního účtu 107-11720441/0100.

Pokladna:

Pokladna k hlavní činnosti	účet 261/0100	38.341,00 Kč
Celkem		38.341,00 Kč

Stav vykazovaný v účetnictví odpovídá provedené fyzické inventuře pokladny k 31.12.2018.

Ceniny:	účet 263/0000	1.662,00 Kč
----------------	----------------------	--------------------

Stav vykazovaný v účetnictví odpovídá provedené fyzické inventuře cenin k 31.12.2018.

Pohledávky:**Odběratelé:**

	účet 311/0000	98.885,64 Kč
	účet 311/0010	4.598,00 Kč
Celkem		103.483,64 Kč

Byla provedena dokladová inventarizace pohledávek. Všechny vykazované pohledávky byly k 31.12.2018 ve splatnosti.

Krátkodobé poskytnuté zálohy:

	účet 314/0050	1.100,00 Kč
	účet 314/0800	120.000,00 Kč
	účet 314/0801	32.760,00 Kč
Celkem	účet 314	153.860,00 Kč

Byla provedena dokladová inventarizace krátkodobých poskytnutých záloh. Jedná se o zálohy na dodávky plynu v celkové výši 1.100,00 Kč, zálohy na lyžařský kurz v částce 120.000,00 Kč realizovaný v roce 2019 a záloha na stočné nevyúčtované do 31.12.2018 v částce 32.760,00 Kč.

Závazky:

Dodavatelé	účet 321/0000	592.595,72 Kč
	účet 321/0800	8.880,00 Kč
Celkem	účet 321	601.475,72 Kč

Byla provedena dokladová inventarizace účtu závazků k dodavatelům. Jedná se o závazky, které jsou k 31.12.2018 ve splatnosti.

Krátkodobé přijaté zálohy

	účet 324/0000	6.000,00 Kč
	účet 324/0400	1.800,00 Kč
	účet 324/0610	683.500,00 Kč
Celkem	účet 324	691.300,00 Kč

Byla provedena dokladová inventarizace krátkodobých přijatých záloh. Na účtu 324/0000 jsou evidovány přijaté zálohy z titulu služeb souvisejících s pronájmem školního bytu, které budou vyúčtovány v roce 2019. Dále je evidována záloha na ISIC karty v částce 1.800,-- Kč, které budou vydány v roce 2019 a zálohy na LVVZ uskutečněny v roce 2019.

Zaměstnanci:	účet 331/0000	1.326.574,00 Kč
---------------------	---------------	-----------------

Byla provedena dokladová inventarizace závazků k zaměstnancům. Jedná se o předpis ke mzdám za 12/2018. Uhrazeno v lednu 2019.

Pohledávky za zaměstnanci:

	účet 335/0510	6.417,57 Kč
--	---------------	-------------

Jedná se o pohledávky za zaměstnanci z titulu telefonních poplatků za měsíc 12/2018. Uhrazeno v lednu 2019.

Zúčtování s institucemi zdravotního a sociálního pojištění:

Sociální pojištění – organizace	účet 336/0000	417.168,00 Kč
Sociální pojištění - zaměstnanci	účet 336/0200	108.485,00 Kč
Celkem	účet 336	525.653,00 Kč

Zdravotní pojištění – organizace	účet 337/0000	150.173,00 Kč
Zdravotní pojištění - zaměstnanci	účet 337/0200	75.117,00 Kč
Celkem	účet 337	225.290,00 Kč

Byla provedena dokladová inventarizace závazků z titulu zúčtování s institucemi zdravotního a sociálního pojištění. Jedná se o předpis ke mzdám za 12/2018. Uhrazeno v lednu 2019.

Daň z příjmů – závazek:	účet 341/0300	8.480,00 Kč
--------------------------------	---------------	-------------

Byla provedena dokladová inventarizace účtu 341.

Daň zálohová:	účet 342/0360	231.660,00 Kč
Daň srážková:	účet 342/0480	2.316,00 Kč
Jiné přímé daně celkem		233.976,00 Kč

Byla provedena dokladová inventarizace zálohové a srážkové daně z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti. Jedná se o předpis ke mzdám za 12/2018. Uhrazeno v lednu 2019.

Krátkodobé přijaté zálohy na transfery – neinvestiční:

	účet 374/0100	1.231.846,00 Kč
Celkem	účet 374	1.231.846,00 Kč

Na účtu krátkodobých přijatých záloh na transfery je vedena částka 1.231.846,00 Kč. Jedná se o finanční prostředky projektu spolufinancovaného Evropskou unií, projekt Profesní rozvoj pedagogů Gymnázia Chomutov (Operační program Výzkum, vývoj a vzdělávání MŠMT, registrační číslo projektu CZ.02.3.68/0.0/0.0/16_035/0007252).

Ostatní krátkodobé závazky:

	účet 378/0903	17.608,00 Kč
Celkem	účet 378	17.608,00 Kč

Částka vedená na účtu 378/0903 představuje závazek z titulu exekuce na plat zaměstnance školy. Uhrazeno v lednu 2019.

Náklady příštích období:

	účet 381/0030 (r. 2019)	72.713,88 Kč
Celkem	účet 381	72.713,88 Kč

Byla provedena dokladová inventarizace nákladů příštích období. Stav odpovídá hodnotě vykazované v účetnictví organizace k 31.12.2018.

Výnosy příštích období:

	účet 384/0000	727,15 Kč
	účet 384/0600	25.465,75 Kč
	účet 384/0901	57.000,00 Kč
	účet 384/0902	57.000,00 Kč
Celkem	účet 384	140.192,90 Kč

Byla provedena dokladová inventarizace výnosů příštích období. Jedná se o výnosy roku 2019. Částka 727,15 Kč je částí účelového příspěvku zřizovatele obdržného v roce 2018, pokrývající náklady roku 2019. Na účtu 384/0901 jsou evidovány výnosy z titulu přípravných kurzů z matematiky konaných v roce 2019 a na účtu 384/0902 jsou evidovány výnosy z titulu přípravných kurzů z českého jazyka konaných v roce 2019.

Dohadné účty aktivní:

	účet 388/0034	688.028,62 Kč
	účet 388/0037	1.231.846,00 Kč
	účet 388/0046	257.717,00 Kč
Celkem	účet 388	2.177.591,62 Kč

Byla provedena dokladová inventarizace dohadných účtů aktivních k 31.12.2018. Jedná se o částku 688.028,62 Kč z titulu projektu ERASMUS, o částku dotace 1.231.846,00 Kč obdržnou v rámci Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání MŠMT, registrační číslo projektu CZ.02.3.68/0.0/0.0/16_035/0007252 (Profesní rozvoj pedagogů) a na účtu 388/0046 je vedena dohadná položka z titulu pojistného plnění, které bude vyúčtováno v lednu 2019 přes zřizovatele.

Dohadné účty pasivní:

	účet 389/0200 (vodné a stočné)	38.727,53 Kč
	účet 389/0500 (plyn)	1.100,00 Kč
	účet 389/0700 (teplo)	24.008,85 Kč
Celkem	účet 389	63.836,38 Kč

Byla provedena dokladová inventarizace dohadných účtů pasivních k 31.12.2018. Jedná se o nevyúčtované vodné a stočné, nevyúčtované dodávky plynu realizované v roce 2018 a o odhad změny ceny tepla dodávaného v roce 2018.

Jmění účetní jednotky:	účet 401/0200	44.474.209,30 Kč
	účet 401/0600	408.223,80 Kč
	účet 401/0902	1.920.931,50 Kč (+)
Celkem	účet 401	42.961.501,60 Kč

Byla provedena dokladová inventarizace jmění účetní jednotky.

Transfery na pořízení dlouhodobého majetku

	účet 403/0300	1.535.707,50 Kč
	účet 403/0310	470.634,15 Kč
	účet 403/0400	131.134,20 Kč
	účet 403/0500	199.747,53 Kč (+)
Celkem	účet 403	1.937.728,32 Kč

Byla provedena dokladová inventarizace účtu 403. Na účtu 403/0300 je evidován investiční transfer z projektu „Přírodovědné a technické vzdělávání Ústeckého kraje“.

Na účtu 403/0310 je evidován investiční transfer na technické zhodnocení budovy školy v rámci IROP Přírodovědné vzdělávání z roku 2018.

Částka 131.134,20 Kč je investičním transferem z titulu veřejné sbírky na pořízení uměleckého díla, sochy Pallas Atheny, umístěné na pilíři u hlavního vchodu do budovy školy. Na účtu 403/0500 je evidováno snížení investičních transferů z titulu odpisů z investičního transferu získaného z projektu „Přírodovědné a technické vzdělávání Ústeckého kraje“ a z investičního transferu na technické zhodnocení budovy školy v rámci IROP Přírodovědné vzdělávání z roku 2018.

Fond odměn:

	účet 411/0300	71.809,00 Kč
CELKEM		71.809,00 Kč

Byla provedena dokladová inventarizace stavu fondu odměn. Fond odměn je kryt v plné výši finančními prostředky na běžném účtu organizace.

Fond kulturních a sociálních potřeb:	účet 412/0100	302.492,14 Kč
	účet 412/0110	391.849,20 Kč
	účet 412/0230	251.939,00 Kč (+)
	účet 412/0240	70.096,00 Kč (+)
	účet 412/0260	5.000,00 Kč (+)
	účet 412/0270	10.800,00 Kč (+)
	účet 412/0290	11.495,00 Kč (+)
Celkem	účet 412	345.011,34 Kč

Byla provedena dokladová inventarizace stavu fondu kulturních a sociálních potřeb. Stav vykazovaný v účetnictví odpovídá stavu dokladové inventarizace. Finanční krytí FKSP je zajištěno stavem bankovního účtu 107-11720441/0100, který k 31.12.2018 vykazuje zůstatek 320.517,94 Kč. Rozdíl v částce 24.493,40 Kč představuje přiděl do FKSP uhrazený na účet FKSP v lednu 2019 (33.373,40 Kč) a závazek uhrazený z účtu FKSP v lednu 2019 (-8.880,00 Kč).

Rezervní fond

	účet 413/0500	807.413,14 Kč
	účet 413/0510	69.265,02 Kč
	účet 413/0690	41.091,39 Kč (+)
Celkem	účet 413	835.586,77 Kč

	účet 414/0500	822.381,60 Kč
	účet 414/0520	1.180.767,02 Kč
	účet 414/0550	30.000,00 Kč
	účet 414/0651	686.006,00 Kč (+)
	účet 414/0690	101.463,00 Kč (+)
Celkem	účet 414	1.245.679,62 Kč

Celkem	účet 413	835.586,77 Kč
Celkem	účet 414	1.245.679,62 Kč
Celkem		2.081.266,39 Kč

Byla provedena dokladová inventarizace stavu rezervního fondu. Stav vykazovaný v účetnictví odpovídá stavu dokladové inventarizace. Finanční krytí rezervního fondu je zachyceno stavem účtu 241/0400 v částce 835.586,77 Kč a 241/0500 v částce 557.651,00 Kč a stavem na účtu 241/0510 v částce 688.028,62 Kč.

Fond reprodukce majetku:

	účet 416/0300	2.523.886,07 Kč
	účet 416/0310	450.047,20 Kč
	účet 416/0320	688.000,00 Kč
	účet 416/0400	696.301,31 Kč (+)
	účet 416/0490	225.000,00 Kč (+)
Celkem	účet 416	2.740.631,96 Kč

Stav fondu reprodukce majetku je krytý částkou 547.802,96 Kč, což je zachyceno v účetnictví školy na samostatném analytickém účtu 241/0600. Částka 2.192.829,-- Kč je částkou, která nemá dlouhodobě finanční krytí a je předmětem jednání se zřizovatelem.

Výsledek hospodaření běžného účetního období

účet 493	0,00 Kč
-----------------	----------------

Podrozvahové účty

Účet 901- Jiný drobný dlouh. nehm. majetek	158.112,77 Kč
Účet 902- Jiný drobný dlouh. hmot. majetek	984.502,93 Kč
Účet 909 – Ostatní majetek	2.230.562,81 Kč
z toho:	
Inventarizační evidence učebnic	317.435,27 Kč
Evidence porostů	1.532.256,50 Kč
DDNM, DDHM a učební pomůcky do 499,99 Kč/ks	380.871,04 Kč

Účet 968- Dlouhodobé podm. závazky z důvodu užívání cizího majetku 2.363.913,71 Kč
z toho:

NON STOP SERVIS s.r.o.	151.185,00 Kč
Sdružení příznivců Gymnázia Chomutov, z.s.	187.631,04 Kč
COSTE CZECH a.s. – potravinový a nápojový automat	219.009,00 Kč
Centrum pro zjišťování výsledků vzdělávání, státní přísp. organizace	43.923,00 Kč
Ústecký kraj – užívání cizího majetku	1.505.981,73 Kč
Ústecký kraj – užívání cizího majetku (investice)	112.183,94 Kč
Delikomat – nápojový automat	144.000,00 Kč

Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům (999) 1.009.264,80 Kč

3. Závěr:

3.1. Vyhodnocení dodržení zákonných předpisů vč. souvisejících vnitřních předpisů školy

Při prováděné inventarizaci majetku a závazků k 31.12.2018 byla dodržena ustanovení zákonných předpisů vč. vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků v platném znění, byly dodrženy postupy dle vnitřního předpisu školy (příkaz ředitele školy ze dne 12.10.2018 k provedení inventarizace majetku a závazků k 31.12.2018 včetně jmenování inventarizačních komisí).

Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly.

Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla.

3.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení členů inventarizačních komisí proběhlo v rámci organizační porady. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti. Vnitřní předpis, příkaz ředitele školy ze dne 12.10.2018 byl vyvěšen na místě přístupném zaměstnancům školy, ve sborovně školy.

3.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

3.4. Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření.

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek.

3.5. Informace o inventarizačních rozdílech, zúčtovatelných rozdílech a dalších zjištěních

Při provedené dokladové a fyzické inventuře majetku a závazků nebyly zjištěny žádné inventarizační ani zúčtovatelné rozdíly.

V Chomutově dne 25. ledna 2019

Předseda inventarizační komise:



Mgr. Petr Moule

Členové inventarizační komise:



Ing. Oksana Zetková



Iveta Huňáčková



PhDr. Eva Fučilová

Schválil:



Mgr. Bc. Jaroslav Zahradka
Ředitel školy

Gymnázium, Chomutov,
Mostecká 3000,
příspěvková organizace
tel.: 474 624 140
IČ: 61342645

Gymnázium, Chomutov

Mostecká 3000

Příspěvková organizace

IČ: 613 42 645

Příloha k závěrečné inventarizační zprávě o provedení inventarizace k 31.12.2018

Seznam všech rozvahových a podrozvahových účtů majetku a závazků organizace a účtů, na kterých organizace vykazuje zůstatek v hodnotě 0 a byl na nich v průběhu účetního období vykazován pohyb

Číslo účtu	Název účtu	Účetní stav k 31.12.2018	Stav zjištěný inventarizací
0180200	SW – UP	25.181,20 Kč	25.181,20 Kč
0180201	SW – UP – PTVÚK	61.174,00 Kč	61.174,00 Kč
0180202	SW – UP – Dotyková zařízení	15.290,00 Kč	15.290,00 Kč
0180210	SW – UP – Profesní rozvoj pedagogů	17.139,88 Kč	17.139,88 Kč
0180400	Licence	7.139,00 Kč	7.139,00 Kč
018	Drobný dlouh. nehmotný majetek	125.924,08 Kč	125.924,08 Kč
0210200	Budova školy odepsaná	8.299.648,00 Kč	8.299.648,00 Kč
0210210	Sportovní hala	14.187.251,45 Kč	14.187.251,45 Kč
0210211	Škola po rekonstrukci	33.381.883,42 Kč	33.381.883,42 Kč
0210212	Garáže	240.000,00 Kč	240.000,00 Kč
0210400	Parkoviště a příjezd. komunikace	176.460,00 Kč	176.460,00 Kč
021	Stavby	56.285.242,87 Kč	56.285.242,87 Kč
0220200	Stroje, přístroje a zařízení	59.774,00 Kč	59.774,00 Kč
0220400	Výpočetní a kancelářská technika	411.158,00 Kč	411.158,00 Kč
0220600	Učební pomůcky	44.770,00 Kč	44.770,00 Kč
0220801	Inventář – PTVÚK	852.989,50 Kč	852.989,50 Kč
0220900	Ostatní SMV	404.943,50 Kč	404.943,50 Kč
0220901	Ostatní SMV – odp.	1.215.708,30 Kč	1.215.708,30 Kč
022	Samostatné hmotné movité věci a soubory	2.989.343,30 Kč	2.989.343,30 Kč

0280200	Stroje, přístroje a zařízení	576.579,75 Kč	576.579,75 Kč
0280400	Výpočetní a kancelářská technika	611.516,82 Kč	611.516,82 Kč
0280401	Výpočetní technika – PTVÚK	11.222,75 Kč	11.222,75 Kč
0280402	Výpočetní technika – Dotyková zařízení	407.907,00 Kč	407.907,00 Kč
0280403	Výpočetní technika – Profesní rozvoj pedagogů	187.488,16 Kč	187.488,16 Kč
0280600	Učební pomůcky	2.957.964,01 Kč	2.957.964,01 Kč
0280601	UP – PTVÚK	371.643,70 Kč	371.643,70 Kč
0280602	UP – Čtenářské dílny	18.940,00 Kč	18.940,00 Kč
0280800	Inventář	649.272,10 Kč	649.272,10 Kč
0280801	Inventář z FKSP	15.494,00 Kč	15.494,00 Kč
0280803	DDHM – Inventář Výdejna	414.756,06 Kč	414.756,06 Kč
0280804	DDHM – Inventář Profes. rozvoj pedagogů	31.714,54 Kč	31.714,54 Kč
0280810	DDHM – Výdejna (ÚK)	0,00 Kč	0,00 Kč
0280900	Ostatní DDHM	5.159.981,42 Kč	5.159.981,42 Kč
0280901	Ostatní – PTVÚK	3.210.682,00 Kč	3.210.682,00 Kč
0280902	Ostatní – Moderní škola	941.151,69 Kč	941.151,69 Kč
0280903	Ostatní do 499,99 Kč	147.452,75 Kč	147.452,75 Kč
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	15.713.766,75 Kč	15.713.766,75 Kč
0310400	Pozemky – zastavěná plocha	1.279.832,30 Kč	1.279.832,30 Kč
0310500	Pozemky – ostatní plocha	2.019.026,96 Kč	2.019.026,96 Kč
031	Pozemky	3.298.859,26 Kč	3.298.859,26 Kč
0320000	Kulturní předměty	132.000,00 Kč	132.000,00 Kč
032	Kulturní předměty	132.000,00 Kč	132.000,00 Kč
0420212	Budovy pro služby obyvatelstvu	15.000,00 Kč	15.000,00 Kč
0420218	Ostatní stavby	14.999,99 Kč	14.999,99 Kč
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	29.999,99 Kč	29.999,99 Kč
0780200	Oprávky k 018/0200	- 25.181,20 Kč	- 25.181,20 Kč
0780201	Oprávky k 018/0201	- 61.174,00 Kč	- 61.174,00 Kč
0780202	Oprávky k 018/0202	- 15.290,00 Kč	- 15.290,00 Kč
0780210	Oprávky k 018/0210	- 17.139,88 Kč	- 17.139,88 Kč
0780400	Oprávky k 018/0400	- 7.139,00 Kč	- 7.139,00 Kč
078	Oprávky k drobnému dlouh. nehmotnému majetku	- 125.924,08 Kč	- 125.924,08 Kč

Příloha k inventarizační zprávě o provedené inventarizaci k 31.12.2018

Strana 2 (celkem 10)

0810200	Oprávky k 021/0200	- 8.299.648,00 Kč	- 8.299.648,00 Kč
0810201	Oprávky ke stavbám (inv. transfer)	- 16.173,53 Kč	- 16.173,53 Kč
0810210	Oprávky k 021/0210	- 1.741.466,20 Kč	- 1.741.466,20 Kč
0810211	Oprávky k 021/0211	- 3.685.376,47 Kč	- 3.685.376,47 Kč
0810212	Oprávky k 021/0212	- 240.000,00 Kč	- 240.000,00 Kč
0810400	Oprávky k 021/0400	- 20.050,00 Kč	- 20.050,00 Kč
081	Oprávky ke stavbám	-14.002.714,20 Kč	- 14.002.714,20 Kč
0820200	Oprávky k 022/0200	- 18.938,00 Kč	- 18.938,00 Kč
0820400	Oprávky k 022/0400	- 176.246,00 Kč	- 176.246,00 Kč
0820600	Oprávky k 022/0600	- 13.684,00 Kč	- 13.684,00 Kč
0820801	Oprávky k 022/0801	- 183.574,00 Kč	- 183.574,00 Kč
0820900	Oprávky k 022/0900	- 404.943,50 Kč	- 404.943,50 Kč
0820901	Oprávky k 022/0901	- 1.115.184,30 Kč	- 1.115.184,30 Kč
082	Oprávky k samost. HM	- 1.912.569,80 Kč	- 1.912.569,80 Kč
0880200	Oprávky k 028/0200	- 576.579,75 Kč	- 576.579,75 Kč
0880400	Oprávky k 028/0400	- 611.516,82 Kč	- 611.516,82 Kč
0880401	Oprávky k 028/0401	- 11.222,75 Kč	- 11.222,75 Kč
0880402	Oprávky k 028/0402	- 407.907,00 Kč	- 407.907,00 Kč
0880403	Oprávky k 028/0403	- 187.488,16 Kč	- 187.488,16 Kč
0880600	Oprávky k 028/0600	- 2.957.964,01 Kč	- 2.957.964,01 Kč
0880601	Oprávky k 028/0601	- 371.643,70 Kč	- 371.643,70 Kč
0880602	Oprávky k 028/0602	- 18.940,00 Kč	- 18.940,00 Kč
0880800	Oprávky k 028/0800	- 649.272,10 Kč	- 649.272,10 Kč
0880801	Oprávky k 028/0801	- 15.494,00 Kč	- 15.494,00 Kč
0880803	Oprávky k 028/0810	- 414.756,06 Kč	- 414.756,06 Kč
0880804	Oprávky k 028/0804	- 31.714,54 Kč	- 31.714,54 Kč
0880810	Oprávky k 028/0810	0,00 Kč	0,00 Kč
0880900	Oprávky k 028/0900	- 5.159.981,42 Kč	- 5.159.981,42 Kč
0880901	Oprávky k 028/0901	- 3.210.682,00 Kč	- 3.210.682,00 Kč
0880902	Oprávky k 028/0902	- 941.151,69 Kč	- 941.151,69 Kč
0880903	Oprávky k 028/0903	- 147.452,75 Kč	- 147.452,75 Kč
088	Oprávky k drobnému dlouh. hmotnému majetku	- 15.713.766,75 Kč	-15.713.766,75 Kč

1110700	Pořízení materiálu	0,00 Kč	0,00 Kč
111	Pořízení materiálu	0,00 Kč	0,00 Kč
1120700	Materiál na skladě – čipy k předání	277,94 Kč	277,94 Kč
1120701	Materiál na skladě – čipy předané	1.016,00 Kč	1.016,00 Kč
1120702	Materiál na skladě – publikace určené k reklamním účelům	0,00 Kč	0,00 Kč
112	Materiál na skladě	1.293,94 Kč	1.293,94 Kč
1320010	Zboží na skladě	8.971,22 Kč	8.971,22 Kč
132	Zboží na skladě	8.971,22 Kč	8.971,22 Kč
2410000	Běžný účet CZK	2.512.674,03 Kč	2.512.674,03 Kč
2410100	BÚ – kurzy	971.648,62 Kč	971.648,62 Kč
2410200	BÚ	1.000,00 Kč	1.000,00 Kč
2410300	BÚ – ERASMUS	994,00 Kč	994,00 Kč
2410400	BÚ – RF z HV	835.586,77 Kč	835.586,77 Kč
2410500	BÚ – RF z ostat. zdrojů	557.651,00 Kč	557.651,00 Kč
2410510	BÚ – RF z ostat. zdrojů ERASMUS	688.028,62 Kč	688.028,62 Kč
2410600	BÚ – FRM (inv. fond)	547.802,96 Kč	547.802,96 Kč
2410700	BÚ – fond odměn	71.809,00 Kč	71.809,00 Kč
241	Běžný účet	6.187.195,00 Kč	6.187.195,00 Kč
2430000	Běžný účet FKSP	320.517,94 Kč	320.517,94 Kč
243	Běžný účet FKSP	320.517,94 Kč	320.517,94 Kč
2610100	Pokladna CZK	38.341,00 Kč	38.341,00 Kč
261	Pokladna	38.341,00 Kč	38.341,00 Kč
2620100	Peníze na cestě - hlavní činnost	0,00 Kč	0,00 Kč
2620900	Peníze na cestě – BÚ	0,00 Kč	0,00 Kč
262	Peníze na cestě k hlavní činnosti	0,00 Kč	0,00 Kč
2630000	Poštovní ceny a kolky	1.662,00 Kč	1.662,00 Kč
263	Ceniny	1.662,00 Kč	1.662,00 Kč
3110000	Odběratelé	98.885,64 Kč	98.885,64 Kč
3110010	Pohledávky – dbp	4.598,00 Kč	4.598,00 Kč
311	Odběratelé	103.483,64 Kč	103.483,64 Kč

3140050	Zálohy – plyn	1.100,00 Kč	1.100,00 Kč
3140070	Zálohy – teplo	0,00 Kč	0,00 Kč
3140200	Zálohy – předplatné	0,00 Kč	0,00 Kč
3140800	Zálohy – kurzy	120.000,00 Kč	120.000,00 Kč
3140801	Zálohy – stočné	32.760,00 Kč	32.760,00 Kč
3140802	Zálohy – ostatní	0,00 Kč	0,00 Kč
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	153.860,00 Kč	153.860,00 Kč
3150600	Pohledávky LVVZ	0,00 Kč	0,00 Kč
3150601	Pohledávky ISIC a ITIC	0,00 Kč	0,00 Kč
3150602	Pohledávky ostatní	0,00 Kč	0,00 Kč
3150603	Pohledávky – cyklokurz	0,00 Kč	0,00 Kč
3150604	Pohledávky – aklimatizační kurz	0,00 Kč	0,00 Kč
3150606	Pohledávky - refakt. elektr. energie	0,00 Kč	0,00 Kč
3150607	Pohledávky – refakt. vodné	0,00 Kč	0,00 Kč
3150608	Pohledávky – refakt. stočné	0,00 Kč	0,00 Kč
3150609	Pohledávky – refakt. spotřeby tepla	0,00 Kč	0,00 Kč
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	0,00 Kč	0,00 Kč
3210000	Dodavatelé	- 592.595,72 Kč	- 592.595,72 Kč
3210800	Dodavatelé FKSP	- 8.880,00 Kč	- 8.880,00 Kč
321	Dodavatelé	- 601.475,72 Kč	- 601.475,72 Kč
3240000	Přijaté zálohy – energie – byt	- 6.000,00 Kč	- 6.000,00 Kč
3240400	Přijaté zálohy ISIC	- 1.800,00 Kč	- 1.800,00 Kč
3240610	Přijaté zálohy LVVZ	- 683.500,00 Kč	- 683.500,00 Kč
3240611	Krátkodobé přijaté zálohy aklim. kurz	0,00 Kč	0,00 Kč
3240640	Krátkodobé přijaté zálohy cyklokurz	0,00 Kč	0,00 Kč
324	Krátkodobé přijaté zálohy	- 691.300,00 Kč	- 691.300,00 Kč
3310000	Zaměstnanci	- 1.326.574,00 Kč	- 1.326.574,00 Kč
331	Zaměstnanci	- 1.326.574,00 Kč	- 1.326.574,00 Kč
3350500	Pohl. za zaměstnanci – ostatní	0,00 Kč	0,00 Kč
3350510	Pohl. za zam. – tel. poplatky	6.417,57 Kč	6.417,57 Kč
335	Pohledávky za zaměstnanci	6.417,57 Kč	6.417,57 Kč

3360000	SP – organizace	- 417.168,00 Kč	- 417.168,00 Kč
3360200	SP – zaměstnanci	- 108.485,00 Kč	- 108.485,00 Kč
336	Sociální zabezpečení	- 525.653,00 Kč	- 525.653,00 Kč
3370000	ZP – organizace	- 150.173,00 Kč	- 150.173,00 Kč
3370200	ZP – zaměstnanci	- 75.117,00 Kč	- 75.117,00 Kč
337	Zdravotní pojištění	- 225.290,00 Kč	- 225.290,00 Kč
3410100	Daň z příjmů – pohledávka	0,00 Kč	0,00 Kč
3410300	Daň z příjmů – závazek	- 8.480,00 Kč	- 8.480,00 Kč
341	Daň z příjmů	- 8.480,00 Kč	- 8.480,00 Kč
3420360	Zálohová daň	- 231.660,00 Kč	- 231.660,00 Kč
3420480	Srážková daň	- 2.316,00 Kč	- 2.316,00 Kč
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná pen. plnění	- 233.976,00 Kč	- 233.976,00 Kč
3480010	Pohledávky za rozpočtem ÚSC – neinvestiční	0,00 Kč	0,00 Kč
3480500	Pohledávky za rozpočtem ÚSC – investiční	0,00 Kč	0,00 Kč
348	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	0,00 Kč	0,00 Kč
3490300	Závazek k rozpočtu ÚSC	0,00 Kč	0,00 Kč
349	Závazky k vybraným místním vládním institucím	0,00 Kč	0,00 Kč
3740100	Přij. zálohy na neinv.	- 1.231.846,00 Kč	- 1.231.846,00 Kč
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	- 1.231.846,00 Kč	- 1.231.846,00 Kč
3780900	Ost. záv. Kooperativa	0,00 Kč	0,00 Kč
3780903	Ost. záv. – srážky z platu	- 17.608,00 Kč	- 17.608,00 Kč
3780912	Ost. závazky	0,00 Kč	0,00 Kč
378	Ostatní krátkodobé závazky	- 17.608,00 Kč	- 17.608,00 Kč
3810030	Náklady příštích období	72.713,88 Kč	72.713,88 Kč
3810040	Náklady příštích období – r. 2019	0,00 Kč	0,00 Kč
381	Náklady příštích období	72.713,88 Kč	72.713,88 Kč
3840000	Výnosy příštích období – příspěvek od zřizovatele	- 727,15 Kč	- 727,15 Kč
3840600	Výnosy příštích období – ostatní	- 25.465,75 Kč	- 25.465,75 Kč
3840901	Přípravné kurzy - matematika	- 57.000,00 Kč	- 57.000,00 Kč
3840902	Přípravné kurzy český jazyk	- 57.000,00 Kč	- 57.000,00 Kč
384	Výnosy příštích období	- 140.192,90 Kč	- 140.192,90 Kč

3880000	Doh. aktivní – přímé	0,00 Kč	0,00 Kč
3880031	Doh. aktivní – EXCELENCE	0,00 Kč	0,00 Kč
3880033	Doh. účet aktivní – příspěvek na dojíždění	0,00 Kč	0,00 Kč
3880034	Doh. účet aktivní – ERASMUS	688.028,62 Kč	688.028,62 Kč
3880037	Doh. účet aktivní – Profesní rozvoj pedagogů	1.231.846,00 Kč	1.231.846,00 Kč
3880040	Doh. účet aktivní – Prevence	0,00 Kč	0,00 Kč
3880046	Doh. účet aktivní – Pojistné plnění přes zřizovatele	257.717,00 Kč	257.717,00 Kč
3880500	Doh. účet aktivní – Pojistné	0,00 Kč	0,00 Kč
388	Dohadné účty aktivní	2.177.591,62 Kč	2.177.591,62 Kč
3890200	Doh. pasivní – vodné a stočné	- 38.727,53 Kč	- 38.727,53 Kč
3890500	Doh. pasivní – plyn	- 1.100,00 Kč	- 1.100,00 Kč
3890700	Doh. pasivní – teplo	- 24.008,85 Kč	- 24.008,85 Kč
389	Dohadné účty pasivní	- 63.836,38 Kč	- 63.836,38 Kč
4010200	Svěření majetku	- 44.474.209,30 Kč	- 44.474.209,30 Kč
4010600	Ostatní	- 408.223,80 Kč	- 408.223,80 Kč
4010902	Převod SU 902 z roku 2009	1.920.931,50 Kč	1.920.931,50 Kč
401	Jmění účetní jednotky	- 42.961.501,60 Kč	- 42.961.501,60 Kč
4030300	Investiční transfer PTVÚK	- 1.535.707,50 Kč	- 1.535.707,50 Kč
4030310	Investiční transfer – přírodovědné učebny	- 470.634,15 Kč	- 470.634,15 Kč
4030400	Investiční transfer – veřejná sbírka	- 131.134,20 Kč	- 131.134,20 Kč
4030500	Snížení inv. transferů ve věcné a čas. souv.	199.747,53 Kč	199.747,53 Kč
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	- 1.937.728,32 Kč	- 1.937.728,32 Kč
4110300	Počáteční stav	- 71.809,00 Kč	- 71.809,00 Kč
411	Fond odměn	- 71.809,00 Kč	- 71.809,00 Kč
4120100	Počáteční stav	- 302.492,14 Kč	- 302.492,14 Kč
4120110	FKSP – základní příděl	- 391.849,20 Kč	- 391.849,20 Kč
4120230	FKSP – rekreace	251.939,00 Kč	251.939,00 Kč
4120240	FKSP – kultura a sport	70.096,00 Kč	70.096,00 Kč
4120260	FKSP – poskytnuté peněžní dary	5.000,00 Kč	5.000,00 Kč
4120270	FKSP – příspěvek na penz. připojištění	10.800,00 Kč	10.800,00 Kč
4120290	FKSP – nákup DDHM	11.495,00 Kč	11.495,00 Kč
412	FKSP	- 345.011,34 Kč	- 345.011,34 Kč

4130500	Počáteční stav	- 807.413,14 Kč	- 807.413,14 Kč
4130510	Tvorba RF – zlepšený výsledek hospodaření	- 69.265,02 Kč	- 69.265,02 Kč
4130690	RF ze zlepš. VH – ostatní čerpání	41.091,39 Kč	41.091,39 Kč
413	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsl. hosp.	- 835.586,77 Kč	- 835.586,77 Kč
4140500	Počáteční stav	- 822.381,60 Kč	- 822.381,60 Kč
4140520	Nespotřebované dotace EU	- 1.180.767,02 Kč	- 1.180.767,02 Kč
4140550	Neúčelový peněžní dar	- 30.000,00 Kč	- 30.000,00 Kč
4140651	Čerpání RF ve výši nákladů – Profesní rozvoj pedagogů	686.006,00 Kč	686.006,00 Kč
4140690	RF z ostatních zdrojů – ostatní čerpání	101.463,00 Kč	101.463,00 Kč
414	Rezervní fond z ostatních titulů	- 1.245.679,62 Kč	- 1.245.679,62 Kč
4160300	Počáteční stav	- 2.523.886,07 Kč	- 2.523.886,07 Kč
4160310	Tvorba - odpisy	- 450.047,20 Kč	- 450.047,20 Kč
4160320	Tvorba – invest. příspěvek zřizovatele	- 688.000,00 Kč	- 688.000,00 Kč
4160400	Financování investičních výdajů	696.301,31 Kč	696.301,31 Kč
4160490	Odvod do rozpočtu	225.000,00 Kč	225.000,00 Kč
416	Fond reprodukce majetku, investiční fond	- 2.740.631,96 Kč	- 2.740.631,96 Kč
4310017	VH ve schvalovacím řízení – hosp. činnost	0,00 Kč	0,00 Kč
4310317	VH ve schvalovacím řízení – hlavní činnost	0,00 Kč	0,00 Kč
431	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	0,00 Kč	0,00 Kč
4720302	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery-DZS	- 688.028,62 Kč	- 688.028,62 Kč
472	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	-688.028,62 Kč	- 688.028,62 Kč
4930000	VH běžného účetního období – HOČ	93.259,37 Kč	93.259,37 Kč
4930300	VH běžného účetního období – hlavní činnost	- 93.259,37 Kč	- 93.259,37 Kč
493	VH běžného účetního období	0,00 Kč	0,00 Kč
9010972	DDNM – UP	45.935,25 Kč	45.935,25 Kč
9010973	DDNM - PTVÚK	80.067,52 Kč	80.067,52 Kč
9010974	DDNM – Dotyková zařízení	32.110,00 Kč	32.110,00 Kč
901	Jiný DDNM	158.112,77 Kč	158.112,77 Kč
9020971	DDHM Profesní rozvoj pedagogů	13.739,68 Kč	13.739,68 Kč
9020972	DDHM – učební pomůcky	292.729,44 Kč	292.729,44 Kč
9020973	DDHM do 3 tis. Kč	270.361,10 Kč	270.361,10 Kč

9020974	DDHM – PTVÚK	293.255,50 Kč	293.255,50 Kč
9020975	DDHM z FKSP	5.974,00 Kč	5.974,00 Kč
9020976	DDHM – moderní škola 33031	41.250,11 Kč	41.250,11 Kč
9020978	DDHM Výdejna (ÚK)	0,00 Kč	0,00 Kč
9020979	DDHM Výdejna	22.916,92 Kč	22.916,92 Kč
9020980	DDHM – dary	2.006,18 Kč	2.006,18 Kč
9020981	Učební pomůcky	11.950,00 Kč	11.950,00 Kč
9020997	DDHM – UP – Zvyšování kvality vzd.	21.379,00 Kč	21.379,00 Kč
9020998	DDHM – UP – Jazyky on-line	8.941,00 Kč	8.941,00 Kč
902	Jiný DDHM	984.502,93 Kč	984.502,93 Kč
9090973	Inventarizační evidence učebnic	317.435,27 Kč	317.435,27 Kč
9090975	Přírodovědné učebny ze zdrojů zřizovatele	0,00 Kč	0,00 Kč
9090976	Vnitřní úprava tělocvičny zřizovatelem	0,00 Kč	0,00 Kč
9090977	Evidence porostů	1.532.256,50 Kč	1.532.256,50 Kč
9090990	DDNM – UP do 499,99 Kč/ks	996,00 Kč	996,00 Kč
9090994	DDHM do 499,99 Kč/ks (dary)	629,20 Kč	629,20 Kč
9090995	DDHM do 499,99 Kč/ks Profesní rozvoj pedagogů	795,74 Kč	795,74 Kč
9090996	UP do 499,99 Kč/ks Profesní rozvoj pedagogů	1.311,00 Kč	1.311,00 Kč
9090997	UP do 499,99 Kč z jiných zdrojů	51.543,00 Kč	51.543,00 Kč
9090998	DDHM do 499,99 Kč/ks	19.146,00 Kč	19.146,00 Kč
9090999	UP do 499,99 Kč/ks	306.450,10 Kč	306.450,10 Kč
909	Ostatní majetek	2.230.562,81 Kč	2.230.562,81 Kč
9680300	Dlouhodobé podmíněné závazky	-151.185,00 Kč	-151.185,00 Kč
9680301	Užívání majetku SPřG, z.s.	-187.631,04 Kč	-187.631,04 Kč
9680303	Smlouva o výpůjčce – vysoušeče	-0,00 Kč	-0,00 Kč
9680304	Automaty COSTE CZECH a.s.	-219.009,00 Kč	-219.009,00 Kč
9680305	Výpůjčka DDT	-43.923,00 Kč	-43.923,00 Kč
9680306	Užívání cizího majetku – Ústecký kraj	-1.505.981,73 Kč	-1.505.981,73 Kč
9680307	Užívání majetku DELIKOMAT	-144.000,00 Kč	-144.000,00 Kč
968 0308	Užívání majetku kraje – investice	-112.183,94 Kč	-112.183,94 Kč
968	DPZ z důvodu užívání cizího majetku	-2.363.913,71 Kč	-2.363.913,71 Kč

9990901	Vyrovnávací účet k SU 901	- 158.642,77 Kč	- 158.642,77 Kč
9990902	Vyrovnávací účet k SU 902	- 984.502,93 Kč	- 984.502,93 Kč
9990909	Vyrovnávací účet k SU 909	- 2.230.032,81 Kč	- 2.230.032,81 Kč
9990968	Vyrovnávací účet k SU 968	2.363.913,71 Kč	2.363.913,71 Kč
999	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	- 1.009.264,80 Kč	- 1.009.264,80 Kč

V Chomutově dne 25.1.2019

Závěr:

Při dokladové a fyzické inventuře nebyly shledány rozdíly.

Předseda inventarizační komise:


Mgr. Petr Moule

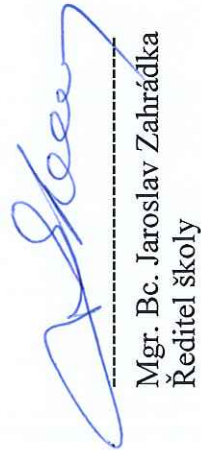
Členové inventarizační komise:


Iveta Huňáčková


PhDr. Eva Fučilová


Ing. Oksana Zetková

Schválil:


Mgr. Bc. Jaroslav Zahrádka
Ředitel školy

Gymnázium, Chomutov,
Mostecká 3000,
příspěvková organizace
tel.: 474 624 140
IČ: 61342845