

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2018

Název příspěvkové organizace: Střední odborná škola technická a zahradnická, Lovosice

IČ: 0082571

Číslo organizace: 3020

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: 25. 3. 2019

Za odbor SMT: Ing. Dagmar Waicová

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

určená zřizovateli organizace

STŘEDNÍ ODBORNÁ ŠKOLA TECHNICKÁ A ZAHRADNICKÁ LOVOSICE

příspěvková organizace

o ověření účetní závěrky organizace k 31.12.2018

Auditorská společnost: LN – AUDIT s. r.o.
Louny, Na Valích 510
oprávnění KAČR č. 333
Odpovědný auditor: Ing. Tomáš Hora
Louny, V Domcích 2602
oprávnění KAČR č. 2061

Název účetní jednotky:

**Střední odborná škola technická a
zahradnická, Lovosice, příspěvková
organizace**

Sídlo:

Lovosice, Osvoboditelů 1/2, PSČ: 410 34

IČO:

000 82 571

Právní forma:

příspěvková organizace

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace **Střední odborná škola technická a zahradnická, Lovosice, příspěvková organizace** („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 (KA ČR) pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Organizaci nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Odpovědnost ředitele Organizace za účetní závěrku

Ředitel Organizace odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

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

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální)

nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

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

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol ředitelem.
- 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 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 Organizace 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 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.

Datum zprávy auditora: 8. února 2019



Ing. Tomáš Hora
jednatel společnosti



Ing. Tomáš Hora
odpovědný auditor

příloha č. 1 - ROZVAHA
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Střední odborná škola technická a zahradnická, Lovosice, příspěvková organizace, Osvoboditelů 1/2, 410 02 Lovosice, IČ: 00082571
sestaveno k 31.12.2018

(v Kč s přesností na 2 desetinná místa)

Číslo položky		Název položky (AKTIVA)	Synt. účet	1		2		3		4	
				BĚŽNÉ OBDOBÍ						MINULÉ OBDOBÍ	
				BRUTTO		KOREKCE		NETTO			
AKTIVA	AKTIVA CELKEM			105 262 294.91	44 468 646.53	60 793 648.38	57 430 152.03				
A.	Stálá aktiva			93 511 915.04	44 468 646.53	49 043 268.51	48 133 011.05				
A. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek			165 495.40	165 495.40	0.00	0.00				
A. I. 1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje										
A. I. 2.	Software			0.00	0.00	0.00	0.00				
A. I. 3.	Ocenitelná práva			0.00	0.00	0.00	0.00				
A. I. 4.	Povolenky na emise a preferenční limity			0.00	0.00	0.00	0.00				
A. I. 5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek			0.00	0.00	0.00	0.00				
A. I. 6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek			165 495.40	165 495.40	0.00	0.00				
A. I. 7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek			0.00	0.00	0.00	0.00				
A. I. 8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek			0.00	0.00	0.00	0.00				
A. I. 9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji			0.00	0.00	0.00	0.00				
A. II.	Dlouhodobý hmotný majetek			93 346 419.64	44 303 151.13	49 043 268.51	48 133 011.05				
A. II. 1.	Pozemky			5 167 957.08	0.00	5 167 957.08	5 167 957.08				
A. II. 2.	Kulturní předměty			0.00	0.00	0.00	0.00				
A. II. 3.	Stavby			59 985 983.11	21 240 544.00	38 745 439.11	39 330 025.11				
A. II. 4.	Samostatné movité věci a soubory hmotných movitých věcí			14 449 836.32	10 998 555.46	3 451 280.86	3 635 028.86				
A. II. 5.	Pěstičské celky trvalých porostů			0.00	0.00	0.00	0.00				
A. II. 6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek			12 064 051.67	12 064 051.67	0.00	0.00				
A. II. 7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek			0.00	0.00	0.00	0.00				
A. II. 8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek			1 678 591.46	0.00	1 678 591.46	0.00				
A. II. 9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek			0.00	0.00	0.00	0.00				
A. II. 10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji			0.00	0.00	0.00	0.00				

Číslo položky	Název položky (AKTIVA)	Synt. účet	IČ: 00082571			
			2		3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		NETTO	MINULÉ OBDOBÍ
			BRUTTO	KOREKCE		
A.III.	Dlouhodobý finanční majetek		0.00	0.00	0.00	0.00
A.III.1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0.00	0.00	0.00	0.00
A.III.2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0.00	0.00	0.00	0.00
A.III.3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0.00	0.00	0.00	0.00
A.III.5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	0.00	0.00	0.00	0.00
A.III.6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0.00	0.00	0.00	0.00
A.IV.	Dlouhodobé pohledávky		0.00	0.00	0.00	0.00
A.IV.1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	0.00	0.00	0.00	0.00
A.IV.2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0.00	0.00	0.00	0.00
A.IV.3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	0.00	0.00	0.00	0.00
A.IV.5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0.00	0.00	0.00	0.00
A.IV.6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0.00	0.00	0.00	0.00
B.	Oběžná aktiva		11 750 379.87	0.00	11 750 379.87	9 297 140.98
B.I.	Zásoby		283 999.10	0.00	283 999.10	352 520.59
B.I.1.	Pořízení materiálu	111	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.2.	Materiál na skladě	112	283 999.10	0.00	283 999.10	352 520.59
B.I.3.	Materiál na cestě	119	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.4.	Nedokončená výroba	121	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.5.	Polotovary vlastní výroby	122	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.6.	Výrobky	123	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.7.	Pořízené zboží	131	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.8.	Zboží na skladě	132	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.9.	Zboží na cestě	138	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.10.	Ostatní zásoby	139	0.00	0.00	0.00	0.00

Číslo položky		Název položky (AKTIVA)	Synt. účet	2		3		4
				BĚŽNÉ OBDOBÍ				MINULÉ OBDOBÍ
				BRUTTO	KOREKCE	NETTO		
B.II.	Krátkodobé pohledávky			1 674 979.20	0.00	1 674 979.20	1 377 791.10	
B.II.1.	Odběratelé			311				
B.II.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy			177 229.00	0.00	177 229.00	95 171.00	
B.II.5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti			314				
B.II.6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé			1 094 140.00	0.00	1 094 140.00	1 175 680.00	
B.II.9.	Pohledávky za zaměstnanci			315	0.00	0.00	0.00	
B.II.10.	Sociální zabezpečení			316	0.00	0.00	0.00	
B.II.11.	Zdravotní pojištění			335	0.00	0.00	10 259.00	
B.II.12.	Důchodové spoření			336	0.00	0.00	0.00	
B.II.13.	Daň z příjmů			337	0.00	0.00	0.00	
B.II.14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění			338	0.00	0.00	0.00	
B.II.15.	Daň z přidané hodnoty			341	0.00	0.00	0.00	
B.II.16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce			342	0.00	0.00	0.00	
B.II.17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi			343	0.00	0.00	0.00	
B.II.18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi			344	0.00	0.00	0.00	
B.II.28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery			346	0.00	0.00	0.00	
B.II.30.	Náklady příštích období			348	0.00	0.00	0.00	
B.II.31.	Příjmy příštích období			373	0.00	0.00	0.00	
B.II.32.	Dohadné účty aktivní			80 275.00	0.00	80 275.00	36 780.10	
B.II.33.	Ostatní krátkodobé pohledávky			0.00	0.00	0.00	0.00	
B.II.385				323 335.20	0.00	323 335.20	59 901.00	
B.III.	Krátkodobý finanční majetek			9 791 401.57	0.00	9 791 401.57	7 566 829.29	
B.III.1.	Majetkové cenné papíry k obchodování			251	0.00	0.00	0.00	
B.III.2.	Dluhové cenné papíry k obchodování			253	0.00	0.00	0.00	
B.III.3.	Jiné cenné papíry			256	0.00	0.00	0.00	
B.III.4.	Termínované vklady krátkodobé			244	0.00	0.00	0.00	
B.III.5.	Jiné běžné účty			245	0.00	0.00	0.00	
B.III.9.	Běžný účet			9 362 461.29	0.00	9 362 461.29	7 285 342.56	
B.III.10.	Běžný účet FKSP			395 500.28	0.00	395 500.28	258 813.73	
B.III.15.	Ceniny			263	0.00	0.00	0.00	
B.III.16.	Peníze na cestě			262	0.00	0.00	0.00	
B.III.17.	Pokladna			33 440.00	0.00	33 440.00	22 673.00	

Číslo položky	Název položky (PASIVA)	Synt. účet	6	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA	PASIVA CELKEM		60 793 648.38	57 430 152.03
C.	Vlastní kapitál		55 778 086.45	53 043 639.41
C.I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		50 852 028.97	49 941 771.51
C.I.1.	Jmění účetní jednotky	401	50 852 028.97	49 941 771.51
C.I.3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	0.00	0.00
C.I.4.	Kurzové rozdíly	405	0.00	0.00
C.I.5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	0.00	0.00
C.I.6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	0.00	0.00
C.I.7.	Opravy předcházejících účetních období	408	0.00	0.00
C.II.	Fondy účetní jednotky		4 779 541.05	2 928 953.13
C.II.1.	Fond odměn	411	442.64	442.64
C.II.2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	432 202.38	299 376.97
C.II.3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	17 735.03	641 820.26
C.II.4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	628 804.46	561 810.26
C.II.5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	3 700 356.54	1 425 503.00
C.III.	Výsledek hospodaření		146 516.43	172 914.77
C.III.1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		146 516.43	172 914.77
C.III.2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0.00	0.00
C.III.3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	0.00	0.00
D.	Gizí zdroje		5 015 561.93	4 386 512.62
D.I.	Rezervy		0.00	0.00
D.I.1.	Rezervy	441	0.00	0.00
D.II.	Dlouhodobé závazky		0.00	0.00
D.II.1.	Dlouhodobé úvěry	451	0.00	0.00
D.II.2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0.00	0.00
D.II.4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0.00	0.00
D.II.7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	0.00	0.00
D.II.8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	0.00	0.00
D.III.	Krátkodobé závazky		5 015 561.93	4 386 512.62
D.III.1.	Krátkodobé úvěry	281	0.00	0.00
D.III.4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0.00	0.00
D.III.5.	Dodavatelé	321	446 700.65	178 099.14
D.III.7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	103 872.00	118 330.00
D.III.9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0.00	0.00

Číslo položky	Název položky (PASIVA)	Synt. účet	6	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
D. III. 10.	Zaměstnanci	331	1 595 632.00	1 491 465.00
D. III. 11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0.00	0.00
D. III. 12.	Sociální zabezpečení	336	648 177.00	596 334.00
D. III. 13.	Zdravotní pojištění	337	277 806.00	255 635.00
D. III. 14.	Důchodové spoření	338	0.00	0.00
D. III. 15.	Daň z příjmů	341	0.00	0.00
D. III. 16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	261 150.00	236 795.00
D. III. 17.	Daň z přidané hodnoty	343	0.00	0.00
D. III. 18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0.00	0.00
D. III. 19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0.00	0.00
D. III. 20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0.00	0.00
D. III. 32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	323 335.20	0.00
D. III. 35.	Výdaje příštích období	383	54 254.83	53 407.48
D. III. 36.	Výnosy příštích období	384	737.25	1 667.00
D. III. 37.	Dohadné účty pasivní	389	1 294 140.00	1 445 680.00
D. III. 38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	9 757.00	9 100.00

Okamžik sestavení:

24.01.2018 10:32:37

Podpisový záznam:

Kubíkova

Příkazce operace:

Správce rozpočtu:

Hlavní účetní:

Vyhotovil/Zaúčtoval(a):

Dne:

*Kubíkova**Černá**Veš**Veš*

24.1.2018

Střední odborná škola
technická a zahradnická,
Lovosice, příspěvková organizace
Sídlo: Osvobeditelů 1/2, 410 02 Lovosice
IČO: 00082571
telefon/fax: 416 532 333, 416 532 398

priloha č. 2 - VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Střední odborná škola technická a zahradnická, Lovosice, příspěvková organizace, Osvoboditelů 1/2, 410 02 Lovosice, IČ: 00082571
sestaveno k 31.12.2018

(v Kč s přesností na 2 desetinná místa)

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	1		2		3		4	
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		Hospodářská činnost		MINULÉ OBDOBÍ		Hospodářská činnost	
			Hlavní činnost		Hlavní činnost		Hlavní činnost		Hlavní činnost	
A.	NÁKLADY CELKEM		37 329 143.15		80 890.96		34 678 880.27		54 407.29	
A.I.	Náklady z činnosti		37 329 143.15		80 890.96		34 678 880.27		54 407.29	
A.I.1.	Spotřeba materiálu	501	2 267 052.64		6 935.42		2 366 387.05		37 489.00	
A.I.2.	Spotřeba energie	502	2 395 350.91		16 982.16		2 411 021.73		6 453.27	
A.I.3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	134 801.20		613.80		87 848.98		478.02	
A.I.4.	Prodané zboží	504	0.00		0.00		0.00		0.00	
A.I.5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	0.00		0.00		0.00		0.00	
A.I.6.	Aktivace oběžného majetku	507	0.00		0.00		0.00		0.00	
A.I.7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0.00		0.00		0.00		0.00	
A.I.8.	Opravy a udržování	511	772 365.15		0.00		806 825.00		0.00	
A.I.9.	Cestovné	512	23 173.00		0.00		25 193.00		0.00	
A.I.10.	Náklady na reprezentaci	513	0.00		0.00		15 004.00		0.00	
A.I.11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0.00		0.00		0.00		0.00	
A.I.12.	Ostatní služby	518	1 192 781.51		15 735.00		1 075 903.88		6 312.00	
A.I.13.	Mzdové náklady	521	21 447 805.00		40 625.00		19 413 998.00		3 675.00	
A.I.14.	Zákonné sociální pojištění	524	7 005 998.00		0.00		6 385 505.00		0.00	
A.I.15.	Jiné sociální pojištění	525	86 532.00		0.00		78 871.00		0.00	
A.I.16.	Zákonné sociální náklady	527	489 579.84		0.00		476 300.05		0.00	
A.I.17.	Jiné sociální náklady	528	0.00		0.00		0.00		0.00	
A.I.18.	Daň silniční	531	0.00		0.00		0.00		0.00	
A.I.19.	Daň z nemovitosti	532	0.00		0.00		0.00		0.00	
A.I.20.	Jiné daně a poplatky	538	25 639.00		0.00		55 489.00		0.00	
A.I.22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0.00		0.00		0.00		0.00	
A.I.23.	Jiné pokuty a penále	542	0.00		0.00		0.00		0.00	
A.I.24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	0.00		0.00		0.00		0.00	
A.I.25.	Prodaný materiál	544	0.00		0.00		0.00		0.00	
A.I.26.	Manka a škody	547	581.00		0.00		115.00		0.00	
A.I.27.	Tvorba fondů	548	0.00		0.00		0.00		0.00	

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	2		3	
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A. I. 28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	1 044 819.00	0.00	1 050 614.00	0.00
A. I. 29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0.00	0.00	0.00	0.00
A. I. 30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0.00	0.00	0.00	0.00
A. I. 31.	Prodané pozemky	554	0.00	0.00	0.00	0.00
A. I. 32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	0.00	0.00	0.00	0.00
A. I. 33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	0.00	0.00	0.00	0.00
A. I. 34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	0.00	0.00	0.00	0.00
A. I. 35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	205 602.65	0.00	176 995.95	0.00
A. I. 36.	Ostatní náklady z činnosti	549	237 062.25	-0.42	252 808.63	0.00
A. II.	Finanční náklady		0.00	0.00	0.00	0.00
A. II. 1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	0.00	0.00	0.00	0.00
A. II. 2.	Úroky	562	0.00	0.00	0.00	0.00
A. II. 3.	Kurzové ztráty	563	0.00	0.00	0.00	0.00
A. II. 4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0.00	0.00	0.00	0.00
A. II. 5.	Ostatní finanční náklady	569	0.00	0.00	0.00	0.00
A. III.	Náklady na transfery		0.00	0.00	0.00	0.00
A. III. 1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	0.00	0.00	0.00	0.00
A. III. 2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	0.00	0.00	0.00	0.00
A. V.	Daň z příjmů		0.00	0.00	0.00	0.00
A. V. 1.	Daň z příjmů	590	0.00	0.00	0.00	0.00
A. V. 2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0.00	0.00	0.00	0.00

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	2		3	
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		37 452 755.54	103 795.00	34 849 662.33	56 540.00
B.I.	Výnosy z činnosti					
B.I.1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků		1 941 976.50	103 795.00	1 961 556.83	56 540.00
B.I.2.	Výnosy z prodeje služeb	601	435 080.66	0.00	761 606.27	0.00
B.I.3.	Výnosy z pronájmu	602	1 383 445.46	103 795.00	1 110 104.00	56 540.00
B.I.4.	Výnosy z prodaného zboží	603	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	604	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	609	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.10.	Jiné pokuty a penále	641	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	642	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.12.	Výnosy z prodeje materiálu	643	0.00	0.00	5.90	0.00
B.I.13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	644	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	645	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.15.	Výnosy z prodeje pozemků	646	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.16.	Čerpání fondů	647	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.17.	Ostatní výnosy z činnosti	648	59 476.00	0.00	75 949.66	0.00
B.II.	Finanční výnosy	649	63 974.38	0.00	13 891.00	0.00
B.II.1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	1 382.29	0.00	1 226.50	0.00
B.II.2.	Úroky	662	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.3.	Kurzové zisky	663	1 382.29	0.00	1 226.50	0.00
B.II.4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.6.	Ostatní finanční výnosy	669	0.00	0.00	0.00	0.00
B.IV.	Výnosy z transferů		35 509 396.75	0.00	32 886 879.00	0.00
B.IV.1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	0.00	0.00	0.00	0.00
B.IV.2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	35 509 396.75	0.00	32 886 879.00	0.00
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ		0.00	0.00	0.00	0.00
C.1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		123 612.39	22 904.04	170 782.06	2 132.71
C.2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		123 612.39	22 904.04	170 782.06	2 132.71

Okamžik sestavení: 24.01.2018 10:35:50

Podpisový záznam:

Příkazce operace:	Správce rozpočtu:	Hlavní účetní:	Vyhotovil/Zaúčtoval(a):	Dne:
<i>Amelchová</i>	<i>Milovan</i>	<i>Jay</i>	<i>Jay</i>	24.1.2019

Střední odborná škola
technická a zahradnická,
Lovosice, příspěvková organizace
Sídlo: Osvočeditelů 1/2, 410 02 Lovosice
IČO: 00082571
telefon/fax: 416 532 863, 416 532 998



ZÁKLADNÍ

Střední odborná škola technická a zahradnická,, Lovosice, příspěvková organizace, Osvoboditelů 1/2, Lovosice, IČ= 00082571

sestavená k 31.12.2018

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

Předpokládá se, že organizace bude nadále fungovat.

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

Beze změn.

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

Tvorba opravných položek, odpisový plán, časové rozlišení nákladů a výnosů, účtování doplňkové činnosti

ZÁKLADNÍ

Střední odborná škola technická a zahradnická, Lovosice, příspěvková organizace, Osvoboditelů 1/2, Lovosice, IČ= 00082571

sestavená k 31.12.2018

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
P. I.	Majetek a závazky účetní jednotky (součet P.I.1. až P.I.5.)	4 963 922.17	52 479 417.94
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	141 661.70	141 661.70
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	4 537 045.47	4 685 607.94
3.	Vyřazené pohledávky	0.00	0.00
4.	Vyřazené závazky	0.00	0.00
5.	Ostatní majetek	285 215.00	47 652 148.30
P. II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů (součet P.II.1 až P.II.6)	1 320 300.49	1 320 300.49
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	1 320 300.49	1 320 300.49
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	0.00	0.00
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	0.00	0.00
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	0.00	0.00
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	0.00	0.00
P. III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou (součet P.III.1 až P.III.6)	0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	0.00	0.00
P. IV.	Další podmíněné pohledávky (součet P.IV.1. až P.IV.12)	0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	0.00	0.00
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	0.00	0.00

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	0.00	0.00
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	0.00	0.00
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	0.00	0.00
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	0.00	0.00
P. V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů (P.V.1.-P.V.6.)	0.00	0.00
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	0.00	0.00
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	0.00	0.00
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	0.00	0.00
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	0.00	0.00
P. VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku (součet P.VI.1. až P.VI.8.)	0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	0.00	0.00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	0.00	0.00
P. VII.	Další podmíněné závazky (součet P.VII.1. až P.VII.14.)	0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	0.00	0.00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	0.00	0.00
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	0.00	0.00
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	0.00	0.00
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	0.00	0.00
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	0.00	0.00
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	0.00	0.00
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	0.00	0.00

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
P. VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty (součet P. VIII.1 až P. VIII.4)	0.00	0.00
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	0.00	0.00
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	0.00	0.00
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	0.00	0.00
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	0.00	0.00
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům (=P. VIII.5.)	6 284 222.66	53 799 718.43

Okamžik sestavení: 24.01.2019 10:41:42 Podpisový záznam: 

A.5.	Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona - obsahuje informace o zápisu do veřejného rejstříku (TEXT)

ZÁKLADNÍ

Střední odborná škola technická a zahradnická,, Lovosice, příspěvková organizace, Osvoboditelů 1/2, Lovosice, IČ= 00082571

sestavená k 31.12.2018

Položka				Obd. minulé	Obd. běžné
Číslo	Název položky	Účet			
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva	364		0.00	0.00
B.2.	Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků	364		0.00	0.00
B.3.	Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem	364		0.00	0.00
B.4.	Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem	364		0.00	0.00

Položka				Obd. minulé	Obd. běžné
Číslo	Název položky				
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období			0.00	0.00
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti			0.00	0.00

Fond kulturních a sociálních potřeb

ZÁKLADNÍ

Střední odborná škola technická a zahradnická,, Lovosice, příspěvková organizace, Osvoboditelů 1/2, Lovosice, IČ= 00082571
sestavená k 31.12.2018 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Číslo		POLOŽKA	BĚŽNÉ	
		Název	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
A. I.		Počáteční stav fondu k 1.1.	299 376.97	
A. II.		Tvorba fondu	421 463.41	
1.		Základní přiděl	412 713.41	
2.		Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	0.00	
3.		Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	0.00	
4.		Peněžní a jiné dary určené do fondu	0.00	
5.		Ostatní tvorba fondu	8 750.00	
A. III.		Čerpání fondu	288 638.00	
1.		Půjčky na bytové účely	0.00	
2.		Stravování	32 305.00	
3.		Rekreace	178 240.00	
4.		Kultura, tělovýchova a sport	-12 698.00	
5.		Sociální výpomoci a půjčky	0.00	
6.		Poskytnuté peněžní dary	0.00	
7.		Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	0.00	
8.		Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění	0.00	
9.		Ostatní užití fondu	90 791.00	
A. IV.		Konečný stav fondu	432 202.38	

Rezervní fond

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Střední odborná škola technická a zahradnická, Lovosice, příspěvková organizace, Osvoboditelů 1/2, Lovosice, IČ= 00082571
sestavená k 31.12.2018 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

POLOŽKA		BĚŽNÉ
Číslo	Název	ÚČETNÍ OBDOBÍ
D. I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	1 203 630.52
D. II.	Tvorba fondu (součet D.II.1. až D.II.6.)	553 914.97
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	172 914.77
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	323 335.20
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	0.00
4.	Peněžní dary - účelové	0.00
5.	Peněžní dary - neúčelové	57 665.00
6.	Ostatní tvorba	0.00
D. III.	Čerpání fondu (součet D.III.1. až D.III.5.)	1 111 006.00
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0.00
2.	Úhrada sankcí	0.00
3.	Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele	797 000.00
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0.00
5.	Ostatní čerpání	314 006.00
D. IV.	Konečný stav fondu	646 539.49

Investiční fond

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘÍZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Střední odborná škola technická a zahradnická,, Lovosice, příspěvková organizace, Osvoboditelů 1/2, Lovosice, IČ= 00082571
sestavená k 31.12.2018 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Číslo		POLOŽKA	Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ	
F. I.		Počáteční stav fondu k 1.1.		1 425 503.00	
F. II.		Tvorba fondu (součet F.II.1 až F.II.7)		4 669 819.00	
1.			Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	1 044 819.00	
2.			Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	2 828 000.00	
3.			Investiční příspěvky ze státních fondů	0.00	
4.			Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	0.00	
5.			Dary a příspěvky od jiných subjektů	0.00	
6.			Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0.00	
7.			Převody z rezervního fondu	797 000.00	
F. III.		Čerpání fondu (součet F.III.1 až F.III.4)		2 394 965.46	
1.			Financování investičních výdajů	1 810 965.46	
2.			Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0.00	
3.			Odvod do rozpočtu zřizovatele	584 000.00	
4.			Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku	0.00	
F. IV.		Konečný stav fondu (F.I.+F.II.-F.III.)		3 700 356.54	

Stavby

ZÁKLADNÍ

Střední odborná škola technická a zahradnická,, Lovosice, příspěvková organizace, Osvoboditelů 1/2, Lovosice, IČ= 00082571
sestavená k 31.12.2018 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ				
		BĚŽNÉ			MINULÉ	
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO		
G.	Stavby (součet G.1. až G.6.)	59 985 983.11	21 240 544.00	38 745 439.11	39 330 025.11	
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	15 645 176.11	851 685.00	14 793 491.11	14 793 491.11	
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	35 049 337.00	20 388 859.00	14 660 478.00	15 245 064.00	
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G.5.	Jiné inženýrské sítě	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G.6.	Ostatní stavby	9 291 470.00	0.00	9 291 470.00	9 291 470.00	

Příloha č. 5 - Příloha		strana č.10
Pozemky		
ZÁKLADNÍ		
Střední odborná škola technická a zahradnická,, Lovosice, příspěvková organizace, Osvoboditelů 1/2, Lovosice, IČ= 00082571		
sestavená k 31.12.2018 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)		

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ		MINULÉ	
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky (součet H.1. až H.5.)	5 167 957.08	0.00	5 167 957.08	5 167 957.08
H.1.	Stavební pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.2.	Lesní pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	2 971 263.20	0.00	2 971 263.20	2 971 263.20
H.4.	Zastavěná plocha	774 237.19	0.00	774 237.19	774 237.19
H.5.	Ostatní pozemky	1 422 456.69	0.00	1 422 456.69	1 422 456.69

ZÁKLADNÍ

odborná škola technická a zahradnická, Lovosice, příspěvková organizace, Osvoboditelů 1/2, Lovosice, IČ= 00082571
sestavená k 31.12.2018

I. Doplnující 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 hodnotu		

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

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

ZÁKLADNÍ

Střední odborná škola technická a zahradnická, Lovosice, příspěvková organizace, Osvoboditelů 1/2, Lovosice, IČ= 00082571

sestavená k 31.12.2018

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím (K.1. = "J" = garance jednorázové, K.2. = "O" = garance ostatní)

Typ ga- ran- ce: J/O	IČ účetní jednotky - věřitele:	Název účetní jednotky - věřitele	IČ účetní jednotky - dlužníka:	Název účetní jednotky - dlužníka	Datum poskytnutí garance	Nominální hodnota zajištěné pohledávky	Datum plnění ručitelem v daném roce	Výše plnění ručitelem v daném roce	Celková výše plnění ručitelem od poskytnutí garance	Druh dluhového nástroje
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

Střední odborná škola technická a zahradnická,, Lovosice, příspěvková organizace, Osvoboditelů 1/2, Lovosice, IČ= 00082571

sestavená k 31.12.2018

L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Základní údaje														
Projekt	Druh projektu	Dat.uzavření	Dodavatel			Stavební fáze		Ocenění pořizovaného majetku dle smlouvy	Výdaje vynaložené na pořízení majetku				Platby za dostupnost	
			Obchodní firma	IČ		Rok zahájení	Rok ukončení		t-4	t-3	t-2	t-1	Celkem	Počátek	Konec
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Platby za dostupnost														
t-4	v tom: Výdaje na pořízení majetku	t-3	v tom: Výdaje na pořízení majetku	t-2	v tom: Výdaje na pořízení majetku	t-1	v tom: Výdaje na pořízení majetku celkem	Další platby a plnění zadavatele						
								t-4	t-3	t-2	t-1	Celkem		
16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	

Handwritten signature

V Lovosicích 8. února 2019

Prohlášení vedení účetní jednotky k auditu

Toto prohlášení je poskytováno v souvislosti s Vaším auditem účetní závěrky organizace **Střední odborná škola technická a zahradnická, Lovosice, příspěvková organizace** k 31. prosinci 2018 za účelem vydání výroku o tom, zda účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv a finanční situace organizace k 31. prosinci 2018 a nákladů, výnosů a výsledků hospodaření za rok 2018 v souladu se zákonem o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 a českými účetními standardy.

Jsme si vědomi, že zodpovídáme za správnou prezentaci účetní závěrky v souladu se zákonem o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 a českými účetními standardy. Potvrzujeme, v souladu s našim nejlepším vědomím a svědomím, následující prohlášení:

1. Nevyskytly se žádné problémy, které by mohly mít významný dopad na účetní závěrku, v souvislosti s členy vedení organizace ani jejími zaměstnanci, kteří mají významnou úlohu ve vnitřních kontrolách.
2. Zpřístupnili jsme Vám všechny účetní záznamy, související podklady a zápisy.
3. Účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti ani v ní nebyly opomenuty žádné významné skutečnosti.
4. Organizace splňuje všechny požadavky smluv, jejichž nedodržení může mít významný vliv na účetní závěrku.
5. Nemáme žádné informace týkající se nesouladu s regulačními požadavky, které by mohly mít významný vliv na účetní závěrku.
6. Nemáme žádné plány ani úmysly, které by mohly významně ovlivnit hodnotu nebo klasifikaci aktiv a pasiv, která jsou zobrazena v účetní závěrce.
7. Nemáme žádné plány týkající se přerušení některých činností, ani žádné jiné plány či úmysly, jejichž výsledkem by byla existence přebytečných nebo zastaralých zásob, a žádné zásoby nejsou zaúčtovány v částce převyšující čistou realizovatelnou hodnotu.
8. Organizace má dostatečné oprávnění ke všem aktivům a v souvislosti s těmito aktivy neexistují žádná zástavní práva.
9. Zaúčtovali jsme a vykázali všechny závazky, jak skutečné, tak potenciální.
10. Po datu účetní závěrky nedošlo k žádným událostem, které by vyžadovaly úpravu účetní závěrky nebo uvedení v ní.
11. Organizace si není vědoma žádných závazků souvisejících se soudními spory.
12. Na žádném z našich vkladových nebo investičních účtů neexistují žádné formální ani neformální kompenzační zůstatky.
13. Organizace uznává svou odpovědnost za navržení a zavedení vnitřních kontrol, které mají sloužit k prevenci a odhalování podvodů.
14. Nejsou nám známy žádné podvody, které mají vliv na společnost.
15. Nejsou nám známa žádná obvinění ze spáchání podvodu nebo podezření z jeho spáchání, jež by měla vliv na účetní závěrku.

Střední odborná škola
technická a zahradnická,
Lovosice, příspěvková organizace
Sídlo: Osvoboditelů 1/2, 410 02 Lovosice
IČO: 00082571
- 5 -
telefon: 416 532 462, 416 532 398



vedení organizace

**příloha č. 1 - ROZVAHA
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE**

**Střední odborná škola technická a zahradnická,, Lovosice, příspěvková organizace, Osvoboditelů 1/2, 410 02 Lovosice, IČ: 00082571
sestaveno k 31.12.2018**

(v Kč s přesností na 2 desetinná místa)

Číslo položky	Název položky (AKTIVA)	Synt. účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ			MINULÉ OBDOBÍ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA	AKTIVA CELKEM		105 262 294.91	44 468 646.53	60 793 648.38	57 430 152.03
A.	Stálá aktiva		93 511 915.04	44 468 646.53	49 043 268.51	48 133 011.05
A.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		165 495.40	165 495.40	0.00	0.00
A.I.1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.2.	Software	013	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.3.	Ocenitelná práva	014	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	165 495.40	165 495.40	0.00	0.00
A.I.6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	0.00	0.00	0.00	0.00
A.II.	Dlouhodobý hmotný majetek		93 346 419.64	44 303 151.13	49 043 268.51	48 133 011.05
A.II.1.	Pozemky	031	5 167 957.08	0.00	5 167 957.08	5 167 957.08
A.II.2.	Kulturní předměty	032	0.00	0.00	0.00	0.00
A.II.3.	Stavby	021	59 985 983.11	21 240 544.00	38 745 439.11	39 330 025.11
A.II.4.	Samostatné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	14 449 836.32	10 998 555.46	3 451 280.86	3 635 028.86
A.II.5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0.00	0.00	0.00	0.00
A.II.6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	12 064 051.67	12 064 051.67	0.00	0.00
A.II.7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0.00	0.00	0.00	0.00
A.II.8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	1 678 591.46	0.00	1 678 591.46	0.00
A.II.9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0.00	0.00	0.00	0.00
A.II.10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	0.00	0.00	0.00	0.00

Číslo položky	Název položky (AKTIVA)	Synt. účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ			MINULÉ OBDOBÍ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
A.III.	Dlouhodobý finanční majetek		0.00	0.00	0.00	0.00
A.III.1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0.00	0.00	0.00	0.00
A.III.2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0.00	0.00	0.00	0.00
A.III.3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0.00	0.00	0.00	0.00
A.III.5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	0.00	0.00	0.00	0.00
A.III.6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0.00	0.00	0.00	0.00
A.IV.	Dlouhodobé pohledávky		0.00	0.00	0.00	0.00
A.IV.1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	0.00	0.00	0.00	0.00
A.IV.2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0.00	0.00	0.00	0.00
A.IV.3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	0.00	0.00	0.00	0.00
A.IV.5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0.00	0.00	0.00	0.00
A.IV.6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0.00	0.00	0.00	0.00
B.	Oběžná aktiva		11 750 379.87	0.00	11 750 379.87	9 297 140.98
B.I.	Zásoby		283 999.10	0.00	283 999.10	352 520.59
B.I.1.	Pořízení materiálu	111	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.2.	Materiál na skladě	112	283 999.10	0.00	283 999.10	352 520.59
B.I.3.	Materiál na cestě	119	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.4.	Nedokončená výroba	121	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.5.	Polotovary vlastní výroby	122	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.6.	Výrobky	123	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.7.	Pořízené zboží	131	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.8.	Zboží na skladě	132	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.9.	Zboží na cestě	138	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.10.	Ostatní zásoby	139	0.00	0.00	0.00	0.00

Číslo položky	Název položky (AKTIVA)	Synt. účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ			MINULÉ OBDOBÍ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
B.II.	Krátkodobé pohledávky		1 674 979.20	0.00	1 674 979.20	1 377 791.10
B.II.1.	Odběratelé	311	177 229.00	0.00	177 229.00	95 171.00
B.II.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	1 094 140.00	0.00	1 094 140.00	1 175 680.00
B.II.5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	0.00	0.00	0.00	10 259.00
B.II.10.	Sociální zabezpečení	336	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.11.	Zdravotní pojištění	337	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.12.	Důchodové spoření	338	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.13.	Daň z příjmů	341	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.15.	Daň z přidané hodnoty	343	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.30.	Náklady příštích období	381	80 275.00	0.00	80 275.00	36 780.10
B.II.31.	Příjmy příštích období	385	0.00	0.00	0.00	59 901.00
B.II.32.	Dohadné účty aktivní	388	323 335.20	0.00	323 335.20	0.00
B.II.33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	0.00	0.00	0.00	0.00
B.III.	Krátkodobý finanční majetek		9 791 401.57	0.00	9 791 401.57	7 566 829.29
B.III.1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0.00	0.00	0.00	0.00
B.III.2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0.00	0.00	0.00	0.00
B.III.3.	Jiné cenné papíry	256	0.00	0.00	0.00	0.00
B.III.4.	Termínované vklady krátkodobé	244	0.00	0.00	0.00	0.00
B.III.5.	Jiné běžné účty	245	0.00	0.00	0.00	0.00
B.III.9.	Běžný účet	241	9 362 461.29	0.00	9 362 461.29	7 285 342.56
B.III.10.	Běžný účet FKSP	243	395 500.28	0.00	395 500.28	258 813.73
B.III.15.	Ceniny	263	0.00	0.00	0.00	0.00
B.III.16.	Peníze na cestě	262	0.00	0.00	0.00	0.00
B.III.17.	Pokladna	261	33 440.00	0.00	33 440.00	22 673.00

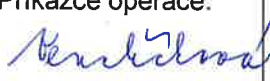
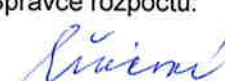
Číslo položky	Název položky (PASIVA)	Synt. účet	5	6
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA	PASIVA CELKEM		60 793 648.38	57 430 152.03
C.	Vlastní kapitál		55 778 086.45	53 043 639.41
C.I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		50 852 028.97	49 941 771.51
C.I.1.	Jmění účetní jednotky	401	50 852 028.97	49 941 771.51
C.I.3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	0.00	0.00
C.I.4.	Kurzové rozdíly	405	0.00	0.00
C.I.5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	0.00	0.00
C.I.6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	0.00	0.00
C.I.7.	Opravy předcházejících účetních období	408	0.00	0.00
C.II.	Fondy účetní jednotky		4 779 541.05	2 928 953.13
C.II.1.	Fond odměn	411	442.64	442.64
C.II.2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	432 202.38	299 376.97
C.II.3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	17 735.03	641 820.26
C.II.4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	628 804.46	561 810.26
C.II.5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	3 700 356.54	1 425 503.00
C.III.	Výsledek hospodaření		146 516.43	172 914.77
C.III.1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		146 516.43	172 914.77
C.III.2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0.00	0.00
C.III.3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	0.00	0.00
D.	Cizí zdroje		5 015 561.93	4 386 512.62
D.I.	Rezervy		0.00	0.00
D.I.1.	Rezervy	441	0.00	0.00
D.II.	Dlouhodobé závazky		0.00	0.00
D.II.1.	Dlouhodobé úvěry	451	0.00	0.00
D.II.2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0.00	0.00
D.II.4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0.00	0.00
D.II.7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	0.00	0.00
D.II.8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	0.00	0.00
D.III.	Krátkodobé závazky		5 015 561.93	4 386 512.62
D.III.1.	Krátkodobé úvěry	281	0.00	0.00
D.III.4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0.00	0.00
D.III.5.	Dodavatelé	321	446 700.65	178 099.14
D.III.7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	103 872.00	118 330.00
D.III.9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0.00	0.00

Číslo položky	Název položky (PASIVA)	Synt. účet	5	6
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
D.III.10.	Zaměstnanci	331	1 595 632.00	1 491 465.00
D.III.11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0.00	0.00
D.III.12.	Sociální zabezpečení	336	648 177.00	596 334.00
D.III.13.	Zdravotní pojištění	337	277 806.00	255 635.00
D.III.14.	Důchodové spoření	338	0.00	0.00
D.III.15.	Daň z příjmů	341	0.00	0.00
D.III.16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	261 150.00	236 795.00
D.III.17.	Daň z přidané hodnoty	343	0.00	0.00
D.III.18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0.00	0.00
D.III.19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0.00	0.00
D.III.20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0.00	0.00
D.III.32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	323 335.20	0.00
D.III.35.	Výdaje příštích období	383	54 254.83	53 407.48
D.III.36.	Výnosy příštích období	384	737.25	1 667.00
D.III.37.	Dohadné účty pasivní	389	1 294 140.00	1 445 680.00
D.III.38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	9 757.00	9 100.00

Okamžik sestavení: 24.01.2018 10:32:37

Podpisový záznam:



Příkazce operace:	Správce rozpočtu:	Hlavní účetní:	Vyhotovil/Zaúčtoval(a):	Dne:
				24.1.2018

Střední odborná škola
 technická a zahradnická,
 Lovosice, příspěvková organizace
 Sídlo: Osvoboditelů 1/2, 410 02 Lovosice
 IČO: 00082571
 telefon/fax: 416 532 263, 416 532 398

**příloha č. 2 - VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE**

**Střední odborná škola technická a zahradnická,, Lovosice, příspěvková organizace, Osvoboditelů 1/2, 410 02 Lovosice, IČ: 00082571
sestaveno k 31.12.2018**

(v Kč s přesností na 2 desetinná místa)

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		37 329 143.15	80 890.96	34 678 880.27	54 407.29
A.I.	Náklady z činnosti		37 329 143.15	80 890.96	34 678 880.27	54 407.29
A.I.1.	Spotřeba materiálu	501	2 267 052.64	6 935.42	2 366 387.05	37 489.00
A.I.2.	Spotřeba energie	502	2 395 350.91	16 982.16	2 411 021.73	6 453.27
A.I.3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	134 801.20	613.80	87 848.98	478.02
A.I.4.	Prodané zboží	504	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.6.	Aktivace oběžného majetku	507	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.8.	Opravy a udržování	511	772 365.15	0.00	806 825.00	0.00
A.I.9.	Cestovné	512	23 173.00	0.00	25 193.00	0.00
A.I.10.	Náklady na reprezentaci	513	0.00	0.00	15 004.00	0.00
A.I.11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.12.	Ostatní služby	518	1 192 781.51	15 735.00	1 075 903.88	6 312.00
A.I.13.	Mzdové náklady	521	21 447 805.00	40 625.00	19 413 998.00	3 675.00
A.I.14.	Zákonné sociální pojištění	524	7 005 998.00	0.00	6 385 505.00	0.00
A.I.15.	Jiné sociální pojištění	525	86 532.00	0.00	78 871.00	0.00
A.I.16.	Zákonné sociální náklady	527	489 579.84	0.00	476 300.05	0.00
A.I.17.	Jiné sociální náklady	528	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.18.	Daň silniční	531	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.19.	Daň z nemovitosti	532	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.20.	Jiné daně a poplatky	538	25 639.00	0.00	55 489.00	0.00
A.I.22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.23.	Jiné pokuty a penále	542	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.25.	Prodaný materiál	544	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.26.	Manka a škody	547	581.00	0.00	115.00	0.00
A.I.27.	Tvorba fondů	548	0.00	0.00	0.00	0.00

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.I.28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	1 044 819.00	0.00	1 050 614.00	0.00
A.I.29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.31.	Prodané pozemky	554	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	205 602.65	0.00	176 995.95	0.00
A.I.36.	Ostatní náklady z činnosti	549	237 062.25	-0.42	252 808.63	0.00
A.II.	Finanční náklady		0.00	0.00	0.00	0.00
A.II.1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	0.00	0.00	0.00	0.00
A.II.2.	Úroky	562	0.00	0.00	0.00	0.00
A.II.3.	Kurzové ztráty	563	0.00	0.00	0.00	0.00
A.II.4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0.00	0.00	0.00	0.00
A.II.5.	Ostatní finanční náklady	569	0.00	0.00	0.00	0.00
A.III.	Náklady na transfery		0.00	0.00	0.00	0.00
A.III.1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	0.00	0.00	0.00	0.00
A.III.2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	0.00	0.00	0.00	0.00
A.V.	Daň z příjmů		0.00	0.00	0.00	0.00
A.V.1.	Daň z příjmů	590	0.00	0.00	0.00	0.00
A.V.2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0.00	0.00	0.00	0.00

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		37 452 755.54	103 795.00	34 849 662.33	56 540.00
B.I.	Výnosy z činnosti		1 941 976.50	103 795.00	1 961 556.83	56 540.00
B.I.1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	435 080.66	0.00	761 606.27	0.00
B.I.2.	Výnosy z prodeje služeb	602	1 383 445.46	103 795.00	1 110 104.00	56 540.00
B.I.3.	Výnosy z pronájmu	603	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.4.	Výnosy z prodaného zboží	604	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.10.	Jiné pokuty a penále	642	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	0.00	0.00	5.90	0.00
B.I.12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.16.	Čerpání fondů	648	59 476.00	0.00	75 949.66	0.00
B.I.17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	63 974.38	0.00	13 891.00	0.00
B.II.	Finanční výnosy		1 382.29	0.00	1 226.50	0.00
B.II.1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.2.	Úroky	662	1 382.29	0.00	1 226.50	0.00
B.II.3.	Kurzové zisky	663	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.6.	Ostatní finanční výnosy	669	0.00	0.00	0.00	0.00
B.IV.	Výnosy z transferů		35 509 396.75	0.00	32 886 879.00	0.00
B.IV.1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	0.00	0.00	0.00	0.00
B.IV.2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	35 509 396.75	0.00	32 886 879.00	0.00
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ		0.00	0.00	0.00	0.00
C.1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		123 612.39	22 904.04	170 782.06	2 132.71
C.2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		123 612.39	22 904.04	170 782.06	2 132.71

Okamžik sestavení: 24.01.2018 10:35:50

Podpisový záznam:



Příkazce operace:	Správce rozpočtu:	Hlavní účetní:	Vyhotovil/Zaúčtoval(a):	Dne:
				24. 1. 2019

Střední odborná škola
technická a zahradnická,
Lovosice, příspěvková organizace
Sídlo: Osvoboditelů 1/2, 410 02 Lovosice
IČO: 00082571
telefon/fax: 416 532 863, 416 532 398

ZÁKLADNÍ

Střední odborná škola technická a zahradnická,, Lovosice, příspěvková organizace, Osvoboditelů 1/2, Lovosice, IČ= 00082571

sestavená k 31.12.2018

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

Předpokládá se, že organizace bude nadále fungovat.

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

Beze změn.

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

Tvorba opravných položek, odpisový plán, časové rozlišení nákladů a výnosů, účtování doplňkové činnosti

ZÁKLADNÍ

Střední odborná škola technická a zahradnická,, Lovosice, příspěvková organizace, Osvoboditelů 1/2, Lovosice, IČ= 00082571

sestavená k 31.12.2018

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

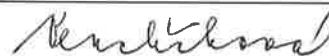
Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
P. I.	Majetek a závazky účetní jednotky (součet P.I.1. až P.I.5.)	4 963 922.17	52 479 417.94
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	141 661.70	141 661.70
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	4 537 045.47	4 685 607.94
3.	Vyřazené pohledávky	0.00	0.00
4.	Vyřazené závazky	0.00	0.00
5.	Ostatní majetek	285 215.00	47 652 148.30
P. II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů (součet P.II.1 až P.II.6)	1 320 300.49	1 320 300.49
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	1 320 300.49	1 320 300.49
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	0.00	0.00
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	0.00	0.00
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	0.00	0.00
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	0.00	0.00
P. III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou (součet P.III.1 až P.III.6)	0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	0.00	0.00
P. IV.	Další podmíněné pohledávky (součet P.IV.1. až P.IV.12)	0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	0.00	0.00
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	0.00	0.00

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	0.00	0.00
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	0.00	0.00
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	0.00	0.00
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	0.00	0.00
P. V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů (P.V.1.-P.V.6.)	0.00	0.00
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	0.00	0.00
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	0.00	0.00
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	0.00	0.00
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	0.00	0.00
P. VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku (součet P.VI.1. až P.VI.8.)	0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	0.00	0.00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	0.00	0.00
P. VII.	Další podmíněné závazky (součet P.VII.1. až P.VII.14.)	0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	0.00	0.00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	0.00	0.00
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	0.00	0.00
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	0.00	0.00
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	0.00	0.00
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	0.00	0.00
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	0.00	0.00
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	0.00	0.00

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
P. VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty (součet P.VIII.1 až P.VIII.4)	0.00	0.00
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	0.00	0.00
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	0.00	0.00
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	0.00	0.00
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	0.00	0.00
5.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům (=P.VIII.5.)	6 284 222.66	53 799 718.43

Okamžik sestavení: 24.01.2019 10:41:42

Podpisový záznam:



A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona - obsahuje informace o zápisu do veřejného rejstříku (TEXT)

ZÁKLADNÍ

Střední odborná škola technická a zahradnická,, Lovosice, příspěvková organizace, Osvoboditelů 1/2, Lovosice, IČ= 00082571

sestavená k 31.12.2018

Položka			Obd. minulé	Obd. běžné
Číslo	Název položky	Účet		
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva	364	0.00	0.00
B.2.	Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků	364	0.00	0.00
B.3.	Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem	364	0.00	0.00
B.4.	Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem	364	0.00	0.00

Položka			Obd. minulé	Obd. běžné
Číslo	Název položky			
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		0.00	0.00
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové sovislosti		0.00	0.00

Fond kulturních a sociálních potřeb

ZÁKLADNÍ

Střední odborná škola technická a zahradnická,, Lovosice, příspěvková organizace, Osvoboditelů 1/2, Lovosice, IČ= 00082571
sestavená k 31.12.2018 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

POLOŽKA		BĚŽNÉ
Číslo	Název	ÚČETNÍ OBDOBÍ
A. I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	299 376.97
A. II.	Tvorba fondu	421 463.41
1.	Základní přiděl	412 713.41
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	0.00
3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	0.00
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	0.00
5.	Ostatní tvorba fondu	8 750.00
A. III.	Čerpání fondu	288 638.00
1.	Půjčky na bytové účely	0.00
2.	Stravování	32 305.00
3.	Rekreace	178 240.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	-12 698.00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	0.00
6.	Poskytnuté peněžní dary	0.00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	0.00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0.00
9.	Ostatní užití fondu	90 791.00
A. IV.	Konečný stav fondu	432 202.38

Rezervní fond

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Střední odborná škola technická a zahradnická,, Lovosice, příspěvková organizace, Osvoboditelů 1/2, Lovosice, IČ= 00082571

sestavená k 31.12.2018 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

POLOŽKA		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D. I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	1 203 630.52
D. II.	Tvorba fondu (součet D.II.1. až D.II.6.)	553 914.97
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	172 914.77
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	323 335.20
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	0.00
4.	Peněžní dary - účelové	0.00
5.	Peněžní dary - neúčelové	57 665.00
6.	Ostatní tvorba	0.00
D. III.	Čerpání fondu (součet D.III.1. až D.III.5.)	1 111 006.00
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0.00
2.	Úhrada sankcí	0.00
3.	Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele	797 000.00
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0.00
5.	Ostatní čerpání	314 006.00
D. IV.	Konečný stav fondu	646 539.49

Investiční fond

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Střední odborná škola technická a zahradnická,, Lovosice, příspěvková organizace, Osvoboditelů 1/2, Lovosice, IČ= 00082571
sestavená k 31.12.2018 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Číslo	POLOŽKA	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
	Název	
F. I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	1 425 503.00
F. II.	Tvorba fondu (součet F.II.1 až F.II.7)	4 669 819.00
1.	Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	1 044 819.00
2.	Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	2 828 000.00
3.	Investiční příspěvky ze státních fondů	0.00
4.	Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	0.00
5.	Dary a příspěvky od jiných subjektů	0.00
6.	Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0.00
7.	Převody z rezervního fondu	797 000.00
F. III.	Čerpání fondu (součet F.III.1 až F.III.4)	2 394 965.46
1.	Financování investičních výdajů	1 810 965.46
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0.00
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	584 000.00
4.	Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku	0.00
F. IV.	Konečný stav fondu (F.I.+F.II.-F.III.)	3 700 356.54

Stavby

ZÁKLADNÍ

Střední odborná škola technická a zahradnická,, Lovosice, příspěvková organizace, Osvoboditelů 1/2, Lovosice, IČ= 00082571
sestavená k 31.12.2018 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby (součet G.1. až G.6.)	59 985 983.11	21 240 544.00	38 745 439.11	39 330 025.11
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	15 645 176.11	851 685.00	14 793 491.11	14 793 491.11
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	35 049 337.00	20 388 859.00	14 660 478.00	15 245 064.00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	0.00	0.00	0.00	0.00
G.5.	Jiné inženýrské sítě	0.00	0.00	0.00	0.00
G.6.	Ostatní stavby	9 291 470.00	0.00	9 291 470.00	9 291 470.00

Pozemky

ZÁKLADNÍ

Střední odborná škola technická a zahradnická,, Lovosice, příspěvková organizace, Osvoboditelů 1/2, Lovosice, IČ= 00082571

sestavená k 31.12.2018 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky (součet H.1. až H.5.)	5 167 957.08	0.00	5 167 957.08	5 167 957.08
H.1.	Stavební pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.2.	Lesní pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	2 971 263.20	0.00	2 971 263.20	2 971 263.20
H.4.	Zastavěná plocha	774 237.19	0.00	774 237.19	774 237.19
H.5.	Ostatní pozemky	1 422 456.69	0.00	1 422 456.69	1 422 456.69

ZÁKLADNÍ

odborná škola technická a zahradnická,, Lovosice, příspěvková organizace, Osvoboditelů 1/2, Lovosice, IČ= 00082571

sestavená k 31.12.2018

I. Doplnující 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 hodnotu		

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

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

ZÁKLADNÍ

Střední odborná škola technická a zahradnická,, Lovosice, příspěvková organizace, Osvoboditelů 1/2, Lovosice, IČ= 00082571

sestavená k 31.12.2018

K. Doplnující informace k poskytnutým garancím (K.1. = "J" = *garance jednorázové*, K.2. = "O" = *garance ostatní*)

Typ ga- ran- ce: J/O	IČ účetní jednotky - věřitele:	Název účetní jednotky - věřitele	IČ účetní jednotky - dlužníka:	Název účetní jednotky - dlužníka	Datum poskytnutí garance	Nominální hodnota zajištěné pohledávky	Datum plnění ručitelem v daném roce	Výše plnění ručitelem v daném roce	Celková výše plnění ručitelem od poskytnutí garance	Druh dluhového nástroje
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

Střední odborná škola technická a zahradnická,, Lovosice, příspěvková organizace, Osvoboditelů 1/2, Lovosice, IČ= 00082571

sestavená k 31.12.2018[illegible]



Střední odborná škola technická a zahradnická, Lovosice,
příspěvková organizace
Osvoboditelů 1/2, 410 02 Lovosice

Závěrečný inventarizační zápis o provedené inventarizaci majetku, pohledávek a závazků v roce 2018

Inventarizace byla provedena v organizaci: Střední odborná škola technická a zahradnická, Lovosice, příspěvková organizace

IČO: 00082571

Inventarizace majetku a závazků byla provedena v souladu s ustanovením zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, v souladu s vyhláškou č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, vyhláškou č. 270/2010 Sb., ve znění pozdějších předpisů a Českými standardy č. 701 až 710 pro vybrané účetní jednotky.

Inventarizace byla provedena na základě PŘÍKAZU a harmonogramu ze dne 26. 10. 2018 k provedení řádné inventarizace majetku, pohledávek a závazků k 31. 12. 2018 ředitelkou školy.

Hlavní inventarizační komise byla jmenována dne 26. 10. 2018 v tomto složení:

Předseda: Mgr. Petr Mejsnar

Člen: Bc. Hana Živcová

Člen: Ing. Libor Truhlář

Příkazem ředitelky školy byla jmenována inventarizační komise a byly určeny termíny provedení inventarizací jednotlivých druhů majetku. Byl dodržen stanovený harmonogram, inventarizační komisi byly předloženy jednotlivé inventarizační zápisy. Na podkladě místních seznamů, počítačových sestav, knih operativní evidence porovnávala inventarizační komise stavy majetku po jednotlivých sbírkách, střediscích, kabinetech a odloučených pracovištích. Předměty byly řádně očíslovány. Inventarizace byla připravena. Majetek byl řádně zajištěn. Při provedené inventarizaci nebyly zjištěny nedostatky.

Dokladová inventarizace byla provedena ke dni 31. 12. 2018. Byly zkontrolovány soupisy pohledávek a závazků, jejich rozlišení je podle lhůty splatnosti a právního vymáhání. Poskytnuté zálohy zaměstnanců byly vráceny a vyúčtovány.

Porovnáním skutečného stavu a účetního stavu majetku, pohledávek a závazků nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

Inventarizace byla zahájena dne: 10. 1. 2019

Inventarizace byla ukončena dne: 15. 1. 2019

Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory.

Inventarizace byla provedena ke dni 31. 12. 2018 inventarizační komisí ve složení:

Předseda: Mgr. Petr Mejsnar

Člen: Bc. Hana Živcová

Člen: Ing. Libor Truhlář

Mgr. Jaromíra Venclíčková
ředitelka školy

V Lovosicích, dne: 24. 1. 2019

Příloha:

- Příkaz k provedení inventarizace k 31. 12. 2018
- Harmonogram inventarizačních prací k 31. 12. 2018
- Inventurní soupis účtů k 31. 12. 2018
- Přehled aktiv a pasiv k 31. 12. 2018
- Dokladová inventarizace BÚ 241 k 31. 12. 2018
- Dokladová inventarizace BÚ FKSP k 31. 12. 2018

Organizace : Střední odborná škola technická a zahradnická, Lovosice, příspěvková organizace
 Osvoboditelů 1/2, 410 02 Lovosice
 IČ : 00082571

Inventurní soupis účtů ke dni 31. 12. 2018

Číslo SÚ celkem (dle směrné účtové)	Slovní označení (dle směrné účtové osnovy)	Skutečný stav	Účetní stav	Rozdíl	Druh inventury	Poznámka
AÚ jednotlivě						AKTIVA
018 100	DDNM SOU- software	106 205,00	106 205,00	0,00		
018 101	DDNM - software	59 290,40	59 290,40	0,00		
018	Drobný dlouhodobý nehmot.	165 495,40	165 495,40	0,00	F, D	
021 201	Budovy pro službu obyvatelstvu	15 645 176,11	15 645 176,11	0,00		
021 301	Jiné nebytové domy a nebyt. prost.	35 049 337,00	35 049 337,00	0,00		
021 801	Ostatní stavby	9 291 470,00	9 291 470,00	0,00		
021	Stavby	59 985 983,11	59 985 983,11	0,00	F, D	
022 101	Dopravní prostředky - AŠ	1 025 228,00	1 025 228,00	0,00		
022 102	Dopravní prostředky - SOU	4 714 478,72	4 714 478,72	0,00		
022 201	Stroje, přístroje a zařízení	271 148,90	271 148,90	0,00		
022 401	Výpočetní a kancelářská technika	639 221,00	639 221,00	0,00		
022 801	Inventář	477 643,16	477 643,16	0,00		
022 901	SMV - ostatní	2 934 547,54	2 934 547,54	0,00		
022 902	SMV - SOU	672 830,00	672 830,00	0,00		
022 903	SMV - DM	290 975,00	290 975,00	0,00		
022 904	SMV - SPŠ	3 287 527,00	3 287 527,00	0,00		
022 905	SMV - SPŠ a DM	136 237,00	136 237,00	0,00		
022	Samostatné mov. věci a soubory	14 449 836,32	14 449 836,32	0,00	F	
028 201	Stroje, přístroje a zařízení	12 005,92	12 005,92	0,00		
028 401	DDHM - UP VT	1 223 410,60	1 223 410,60	0,00		
028 601	DDHM - UP	117 295,70	117 295,70	0,00		
028 901	DDHM - ostatní	10 711 339,45	10 711 339,45	0,00		
028	Drobný dlouhodobý majetek	12 064 051,67	12 064 051,67	0,00	F	
031 301	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	2 971 263,20	2 971 263,20	0,00		
031 401	Zastavěná plocha	774 237,19	774 237,19	0,00		
031 501	Ostatní pozemky	1 422 456,69	1 422 456,69	0,00		
031	Pozemky	5 167 957,08	5 167 957,08	0,00	F, D	91 833 323,58
042 212	Budovy Vrbičany	1 534 480,46	1 534 480,46			
042 213	Budovy Krátká	144 111,00	144 111,00			
042 222	Stroje, přístroje a zařízení	0,00	0,00	0,00		
042	Nedokončený dlouhodobý HM	1 678 591,46	1 678 591,46	0,00		1 678 591,46
111 001	Čistící prostředky	0,00	0,00	0,00		
111 201	Ochranné prostř.zaměstnanci	0,00	0,00	0,00		
111 203	Prádlo - ložní, textil	0,00	0,00	0,00		
111 301	Učební pomůcky-oper.evid.	0,00	0,00	0,00		
111 501	Kancelářské potřeby	0,00	0,00	0,00		
111 601	Potraviny	0,00	0,00	0,00		
111 651	PHM	0,00	0,00	0,00		
111 701	školní jídelna	0,00	0,00	0,00		
111 702	Litoměřice zahrada	0,00	0,00	0,00		
111 704	Vrbičany truhlárna	0,00	0,00	0,00		
111 705	Lovosice-chemikálie SPŠ	0,00	0,00	0,00		
111 707	Vrbičany dílny	0,00	0,00	0,00		
111 708	Vrbičany autoškola	0,00	0,00	0,00		
111 710	kovárna - koks, uhlí	0,00	0,00	0,00		
111 713	pneumatiky	0,00	0,00	0,00		

PŘÍLOHA K ZÁVĚREČNÉMU INVENTARIZAČNÍMU ZÁPISU

111	Pořízení materiálu	0,00	0,00	0,00	D	
112 001	Čistící prostředky	14 011,00	14 011,00	0,00		
112 201	Ochranné prostř.žáci	622,63	622,63	0,00		
112 202	Ochranné prostř.zaměstnanci	639,73	639,73	0,00		
112 203	Prádlo - ložní, textil	1 305,00	1 305,00	0,00		
112 301	Učební pomůcky-oper.evid.	0,00	0,00	0,00		
112 501	Kancelářské potřeby	23 764,40	23 764,40	0,00		
112 601	Potraviny	56 360,89	56 360,89	0,00		
112 651	PHM	22 135,34	22 135,34	0,00		
112 702	Litoměřice zahrada	0,00	0,00	0,00		
112 703	Vrbičany dílny - DČ	0,00	0,00	0,00		
112 704	Vrbičany truhlárna	48 427,66	48 427,66	0,00		
112 705	Lovosice-chemikálie SPŠ	110 407,45	110 407,45	0,00		
112 706	Lovosice-autotronik	0,00	0,00	0,00		
112 707	Vrbičany dílny	0,00	0,00	0,00		
112 708	Vrbičany autoškola	0,00	0,00	0,00		
112 710	kovárna - koks, uhlí	0,00	0,00	0,00		
112 711	Nakoupené čipy	1 725,00	1 725,00	0,00		
112 712	Vydané čipy	4 600,00	4 600,00	0,00		
112 713	pneumatiky	0,00	0,00	0,00		
112	Materiál na skladě	283 999,10	283 999,10	0,00	F, D	
123 101	Výrobky - zahrada	0,00	0,00	0,00		
123 103	Výrobky - kompoty	0,00	0,00	0,00		
123	Výrobky	0,00	0,00	0,00	D	283 999,10
241 101	BÚ	4 786 646,99	4 786 646,99	0,00		
241 102	BÚ - DČ	228 475,63	228 475,63	0,00		
241 401	BÚ - RF ze ZHV	17 735,03	17 735,03	0,00		
241 501	BÚ - RF z ost.zdrojů	628 804,46	628 804,46	0,00		
241 601	BÚ - IF	3 700 356,54	3 700 356,54	0,00		
241 701	BÚ - FO	442,64	442,64	0,00		
241	Běžný účet	9 362 461,29	9 362 461,29	0,00	D	
243 101	Běžný účet - FKSP	395 500,28	395 500,28	0,00		
243	Běžný účet - FKSP	395 500,28	395 500,28	0,00	D	
261 599	Pokladna	33 440,00	33 440,00	0,00		
261	Pokladna	33 440,00	33 440,00	0,00	F	
262	Peníze na cestě	0,00	0,00	0,00	D	
263 101	Ceniny-poštovní známky	0,00	0,00	0,00		
263	Ceniny	0,00	0,00	0,00	F	9 791 401,57
311 100	Pohledávky - krátkodobé	0,00	0,00	0,00		
311 101	Pohledávky - odběratelé	177 229,00	177 229,00	0,00		
311	Krátkodobé pohledávky	177 229,00	177 229,00	0,00	D	
314 000	Krátkodobé poskytnuté zálohy	0,00	0,00	0,00		
314 101	Záloha - energie	136 830,00	136 830,00	0,00		
314 103	Záloha - voda	98 010,00	98 010,00	0,00		
314 105	Záloha - plyn	859 300,00	859 300,00	0,00		
314 106	Záloha - teplo	0,00	0,00	0,00		
314 401	Krátk.poskyt.zálohy dodavatelům	0,00	0,00	0,00		
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	1 094 140,00	1 094 140,00	0,00	D	
315 000	Jiné pohledávky z HČ	0,00	0,00	0,00		
315 203	Pohledávky z HČ	0,00	0,00	0,00		
315	Jiné pohledávky	0,00	0,00	0,00	D	
335 502	Pohledávka - FKSP rekreace	0,00	0,00	0,00		
335 504	Pohledávka - stravování zaměst.	0,00	0,00	0,00		
335	Pohledávky za zaměstnance	0,00	0,00	0,00	D	
348 101	Dotace - provoz	0,00	0,00	0,00		
348 201	Dotace - investice	0,00	0,00	0,00		
348	Pohledávka za zřizovatelem	0,00	0,00	0,00	D	
377 001	FKSP - poplatky bance	0,00	0,00	0,00		

PŘÍLOHA K ZÁVĚREČNÉMU INVENTARIZAČNÍMU ZÁPISU

377	Ostatní krátkodobé pohledávky	0,00	0,00	0,00		
381 100	Nákl.příštích období - dodavatel.	20 735,00	20 735,00	0,00		
381 102	Pojištění	59 540,00	59 540,00	0,00		
381	Náklady příštího období	80 275,00	80 275,00	0,00	D	
385 201	příjmy příštích období - ostatní	0,00	0,00	0,00		
385	Příjmy příštích období	0,00	0,00	0,00	D	
388 101	Dohadné účty aktivní - dotace	323 335,20	323 335,20	0,00		
388	Dohadné účty aktivní	323 335,20	323 335,20	0,00		
395 101	Vnitřní zúčtování	0,00	0,00	0,00		
395	Vnitřní zúčtování	0,00	0,00	0,00		1 674 979,20
901 100	Software (1-6999,-)	141 661,70	141 661,70	0,00		
901	Jiný DDNM	141 661,70	141 661,70	0,00	D	
902 201	Učební pomůcky-oper.evid.	59 596,59	59 596,59	0,00		
902 401	Stroje, přístroje a zařízení, VT	8 564,70	8 564,70	0,00		
902 601	DDHM (500 - 2999,-)	4 471 652,18	4 471 652,18	0,00		
902	Jiný DDHM	4 539 813,47	4 539 813,47	0,00	D	
909 501	Ostatní majetek	285 215,00	285 215,00	0,00		
909	Ostatní majetek	285 215,00	285 215,00	0,00	D	
911 300	Krátkodobé pohledávky	1 320 300,49	1 320 300,49	0,00		
911	Krátkodobé pohledávky	1 320 300,49	1 320 300,49	0,00	D	6 286 990,66
AKTIVA		111 549 285,57	111 549 285,57	0,00		111 549 285,57

Císlo SU celkem (dle směrné účtové)	Slovní označení (dle směrné účtové osnovy)	Skutečný stav	Účetní stav	Rozdíl		Poznámka
AÚ jednotlivě						PASIVA
078 100	Oprávky - software	158 333,07	158 333,07	0,00		
078 101	Oprávky - software	7 162,33	7 162,33	0,00		
078	Oprávky	165 495,40	165 495,40	0,00	D	
081 201	Budovy pro službu uživatelskou	851 685,00	851 685,00	0,00		
081 301	Jiné nebytové domy a nebyt pr.	20 388 859,00	20 388 859,00	0,00		
081	Oprávky ke stavbám	21 240 544,00	21 240 544,00	0,00	D	
082 101	Dopravní prostředky - AŠ	3 326 573,93	3 326 573,93	0,00		
082 102	Dopravní prostředky - SOU	144 357,00	144 357,00	0,00		
082 801	Inventář	579 796,00	579 796,00	0,00		
082 901	SMV - ostatní	6 947 828,53	6 947 828,53	0,00		
082	Oprávky k SMV	10 998 555,46	10 998 555,46	0,00	D	
088 201	DDHM - stroje, přistr. a zařízení	12 005,92	12 005,92	0,00		
088 401	DDHM - UP VT	1 231 970,86	1 231 970,86	0,00		
088 601	DDHM - UP	117 295,70	117 295,70	0,00		
088 901	DDHM - ostatní	10 702 779,19	10 702 779,19	0,00		
088	Oprávky k DDHM	12 064 051,67	12 064 051,67	0,00	D	44 468 646,53
321 001	Dodavatelé	0,00	0,00	0,00		
321 002	Dodavatelé - tuzemsko	446 700,65	446 700,65	0,00		
321	Dodavatelé	446 700,65	446 700,65	0,00	D	
324 201	Krátkodobé přijaté zálohy - stravné	500,00	500,00	0,00		
324 202	Krát.přijaté zál.- stravné žáci, důch.	52 574,00	52 574,00	0,00		
324 203 - 222	Krát.přijaté zál.- Domov mládeže	26 153,00	26 153,00	0,00		
324 401	Krátkodobé zálohy - čipy	24 645,00	24 645,00	0,00		
324	Krátkodobé přijaté zálohy	103 872,00	103 872,00	0,00	D	
331 101	zaměstnanci - plat hotovost	38 069,00	38 069,00	0,00		
331 102	zaměstnanci - spoření	1 557 563,00	1 557 563,00	0,00		
331	Zaměstnanci - platy	1 595 632,00	1 595 632,00	0,00	D	
336 101	SP - organizace	514 400,00	514 400,00	0,00		
336 201	SP - zaměstnanci	133 777,00	133 777,00	0,00		

PŘÍLOHA K ZÁVĚREČNÉMU INVENTARIZAČNÍMU ZÁPISU

336	Zúčtování s institucemi SP	648 177,00	648 177,00	0,00	D	
337 101	ZP - organizace	185 182,00	185 182,00	0,00		
337 201	ZP - zaměstnanci	92 624,00	92 624,00	0,00		
337	Zúčtování s institucemi ZP	277 806,00	277 806,00	0,00	D	
342 101	Daň z příjmů fyz.osob - zálohová	261 150,00	261 150,00	0,00		
342 301	Daň srážková	0,00	0,00	0,00		
342	Jiné přímé daně	261 150,00	261 150,00	0,00	D	
349 101	Závazky - provoz	0,00	0,00	0,00		
349	Závazky k vybr. stát. institucím	0,00	0,00	0,00	D	
374 302	KZ - přímé náklady	0,00	0,00	0,00		
374 303	KZ - Excellence	0,00	0,00	0,00		
374 308	KZ - dojíždění	0,00	0,00	0,00		
374 309	KZ - stipendium	0,00	0,00	0,00		
374 310	KZ - OP VVV	323 335,20	323 335,20	0,00		
374	Krátk. přijaté zálohy na transfery	323 335,20	323 335,20	0,00	D	
378 001	FKSP - úroky	0,00	0,00	0,00		
378 903	Povinné úrazové poj.	8 650,00	8 650,00	0,00		
378 905	ROH	1 107,00	1 107,00	0,00		
378	Ostatní krátkodobé závazky	9 757,00	9 757,00	0,00	D	
383 102	Výdaje příštích období	54 254,83	54 254,83	0,00		
383	Výdaje příštích období	54 254,83	54 254,83	0,00	D	
384 101	Výnosy příštích období	0,00	0,00	0,00		
384 601	Výnosy příštích období - ostatní	737,25	737,25	0,00		
384	Výnosy příštích období	737,25	737,25	0,00	D	
389 101	El.energie	136 830,00	136 830,00	0,00		
378 201	vodné a stočné	98 010,00	98 010,00	0,00		
389 401	Plyn	1 059 300,00	1 059 300,00	0,00		
389 601	Tepllo	0,00	0,00	0,00		
389	Dohadné účty pasivní	1 294 140,00	1 294 140,00	0,00	D	5 015 561,93
401 201	Dlouh.maj. - bezúplatně nabytý	1 208 890,00	1 208 890,00	0,00		
401 401	Investice	3 203 182,46	3 203 182,46	0,00		
401 500	Dary	144 111,00	144 111,00	0,00		
401 601	Fond dlouhodobého majetku	44 487 085,05	44 487 085,05	0,00		
401 902	Fond obežných aktiv	1 808 760,46	1 808 760,46	0,00		
401	Jmění účetní jednotky	50 852 028,97	50 852 028,97	0,00	K	
411 300	Fond odměn	442,64	442,64	0,00		
411	Fond odměn	442,64	442,64	0,00	K	
412 100	FKSP - počáteční stav	299 376,97	299 376,97	0,00		
412 111	FKSP - základní podíl	412 713,41	412 713,41	0,00		
412 191	FKSP - chata Úštěk (zaměstnanci)	8 750,00	8 750,00	0,00		
412 221	FKSP - příspěvek stravování	-32 305,00	-32 305,00	0,00		
412 231	FKSP - příspěvek na rekreace	-178 240,00	-178 240,00	0,00		
412 241	FKSP - příspěvek na kulturu	12 698,00	12 698,00	0,00		
412 291	FKSP - ostatní použití	-90 791,00	-90 791,00	0,00		
412	FKSP	432 202,38	432 202,38	0,00	K	
413 500	RF - počáteční stav	641 820,26	641 820,26	0,00		
413 511	RF - tvorba, převod HV	172 914,77	172 914,77	0,00		
413 631	RF - čerpání fondu - převod na IF	-797 000,00	-797 000,00	0,00		
413	RF tvořený ze zlepšeného HV	17 735,03	17 735,03	0,00	K	
414 500	RF - počáteční stav	561 810,26	561 810,26	0,00		
414 521	RF - dotace EU (projekt OPVVV)	323 335,20	323 335,20	0,00		
414 551	RF - dary neúčelové	57 665,00	57 665,00	0,00		
414 651	RF - čerpání neúčelového daru	-59 476,00	-59 476,00	0,00		
414 699	RF - použití dotace EU (OPVVV)	-254 530,00	-254 530,00	0,00		
414	RF tvoření z ostatních titulů	628 804,46	628 804,46	0,00	K	
416 300	IF - počáteční stav	1 425 503,00	1 425 503,00	0,00		
416 312	IF - čerpání (odvod do rozp.odpisy HM)	460 233,00	460 233,00	0,00		
416 313	IF - tvorba (odvod do rozp.odpisy NM)	584 586,00	584 586,00	0,00		

PŘÍLOHA K ZÁVĚREČNÉMU INVENTARIZAČNÍMU ZÁPISU

416 320	IF - investiční dotace	2 828 000,00	2 828 000,00	0,00		
416 370	IF - převod z RF	797 000,00	797 000,00	0,00		
416 401	IF - investiční výdaje - čerpání	-1 810 965,46	-1 810 965,46	0,00		
416 490	IF - odvod do rozpočtu zřizovatele	-584 000,00	-584 000,00	0,00		
416	IF	3 700 356,54	3 700 356,54	0,00	K	
431 000	VH ve schval.řízení	0,00	0,00	0,00		
431 301	HV	0,00	0,00	0,00		
431	VH ve schvalovacím řízení	0,00	0,00	0,00	K	
493	VH běžného období - 2018	146 516,43	146 516,43	0,00	K	55 778 086,45
999 901	Vyrovnávací účet k účtu DDHM	141 661,70	141 661,70	0,00		
999 902	Vyrovnávací účet k účtu jiný DDHM	4 539 813,47	4 539 813,47	0,00		
999 903	Vyrovnávací účet k ostat. majetku	285 215,00	285 215,00	0,00		
999 904	Vyrovnávací účet k účtu 911	1 320 300,49	1 320 300,49	0,00		
999	Vyrovnávací účet k	6 286 990,66	6 286 990,66	0,00	K	6 286 990,66
PASIVA		111 549 285,57	111 549 285,57	0,00		111 549 285,57

	Skutečný stav	Účetní stav	
AKTIVA	111 549 285,57	111 549 285,57	0,00
PASIVA	111 549 285,57	111 549 285,57	0,00

V Lovosicích, dne: 22. 1. 2019

Zpracoval:

Bc. Hana Živcová, ZŘ pro ekonomiku

Bc. Hana Šaldová, hlavní účetní

Střední odborná škola
technická a zahradnická,
Lovosice, příspěvková organizace
Sídlo: Osvoboditelů 1/2, 410 02 Lovosice
IČO: 00082571
telefon/fax: 416 532 363, 416 532 398

Odpovědná osoba:

Mgr. Jaromíra Venclíčková, ředitelka školy

- 5 -

PŘEHLED AKTIV A PASIV za zvolené období od 01.01.2018 do 31.12.2018 (celá firma)

Konto:	Název účtu:	Výk. č.ř.	Počáteční stav /Kč:	Obraty ve zvoleném období Strana MD: Strana	Konečný DAL: zůstatek/Kč
018-100	Software	8	106205.00	.....	106205.00
018-101	Software	8	59290.40	.....	59290.40
018-...	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	8	165495.40	.....	165495.40
021-201	Budovy pro služby obyvatelstvu	16	15645176.11	.....	15645176.11
021-301	Jiné nebytové domy a nebytové prostory jednotky	16	35049337.00	.....	35049337.00
021-801	Ostatní stavby	16	9291470.00	.....	9291470.00
021-...	Stavby	16	59985983.11	.....	59985983.11
022-101	Dopravní prostředky AŠ	17	1025228.00	.....	1025228.00
022-102	Dopravní prostředky - SOU	17	4714478.72	.....	4714478.72
022-201	Stroje, přístroje a zařízení	17	271148.90	.....	271148.90
022-401	Výpočetní a kancelářská technika	17	639221.00	.....	639221.00
022-801	Inventář	17	477643.16	.....	477643.16
022-901	Ostatní sam.movitě věci a soubory movitých věcí	17	2732716.54	276485.00 74654.00	2934547.54
022-902	Ostatní SMV - SOU	17	672830.00	.....	672830.00
022-903	Ostatní SMV - DM	17	290975.00	.....	290975.00
022-904	Ostatní SMV - SPŠ	17	3287527.00	.....	3287527.00
022-905	Ostatní SMV - SPŠ a DM	17	136237.00	.....	136237.00
022-...	Samostatné movité věci a soubory hm. movitých v	17	14248005.32	276485.00 74654.00	14449836.32
028-201	Stroje, přístroje a zařízení	19	12005.92	.....	12005.92
028-401	Výpočetní a kancelářská technika	19	1223410.60	.....	1223410.60
028-601	Učební pomůcky	19	117295.70	.....	117295.70
028-901	Ostatní samostatně movité věci a soubory mov.vě	19	10934275.81	205602.65 428539.01	10711339.45
028-...	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	19	12286988.03	205602.65 428539.01	12064051.67
031-301	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	14	2971263.20	.....	2971263.20
031-401	Zastavěná plocha	14	774237.19	.....	774237.19
031-501	Ostatní pozemky	14	1422456.69	.....	1422456.69
031-...	Pozemky	14	5167957.08	.....	5167957.08
042-212	Budovy pro služby obyvatelstvu Vrbičany	21	.....	1534480.46	1534480.46
042-213	Budovy pro služby obyvatelstvu Krátká	21	.....	144111.00	144111.00
042-222	Stroje, přístroje, zařízení	21	.....	276485.00 276485.00	.....
042-...	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	21	.....	1955076.46 276485.00	1678591.46
0.-...	celkem za účetní třídu 0		91854428.94	2437164.11 779678.01	93511915.04
111-001	Čistící prostředky	38	.....	83658.35	83658.35
111-201	Prádlo, oděvy, obuv a ochranné pomůcky	38	.....	27411.39	27411.39
111-301	Pořízení učebních pomůcek	38	.....	26523.73	26523.73
111-501	Kancelářský materiál	38	.....	38814.00	38814.00
111-601	Potraviny	38	.....	573118.48	573118.48
111-651	Pohonné hmoty	38	.....	24518.20	24518.20
111-702	Ostatní materiál - zahrada	38	.....	304067.69	304067.69
111-703	Ostatní materiál - dílny DČ	38	.....	6935.42	6935.42
111-704	Ostatní materiál - truhlárna	38	.....	136786.52	136786.52
111-705	Ostatní materiál - chemikálie SPŠ	38	.....	24432.32	24432.32
111-707	Ostatní materiál - dílny Vrbičany	38	.....	117140.20	117140.20
111-710	Ostatní materiál - palivo - koks, uhlí kovárna	38	.....	16491.00	16491.00
111-713	Ostatní materiál - pneumatiky	38	.....	34372.16	34372.16
111-...	Pořízení materiálu	38	.....	1414269.46 1414269.46	.....
112-001	Čistící prostředky	39	22479.68	83658.35	14011.00
112-201	Prádlo, oděvy, obuv a ochranné pomůcky žáci	39	622.63	.....	622.63
112-202	Prádlo, oděvy, obuv a ochranné pomůcky zaměstn	39	553.55	27411.61 27325.43	639.73

PŘEHLED AKTIV A PASIV za zvolené období od 01.01.2018 do 31.12.2018 (celá firma)

Konto:	Název účtu:	Výk. č.ř.	Počáteční stav	/Kč:	Obraty ve zvoleném období	Konečný
					Strana MD: Strana	DAL: zůstatek/Kč
348-101	Pohledávky za vybranými míst.vlád. inst. - provoz	62	.....		6484484.00	6484484.00
348-201	Pohledávky za vybr.míst.vlád.instit. - investice	62	.....		2828000.00	2828000.00
348-...	<u>Pohledávky za vybranými místními vládními instituty</u>	62	.....		9312484.00	9312484.00
377-001	Ostatní krátkodobé pohledávky FKSP - poplatky	67	.....		2277.06	2277.06
377-...	<u>Ostatní krátkodobé pohledávky</u>	67	.....		2277.06	2277.06
381-100	Náklady příštích období - dodavatel odběratel vzta	64	6425.10		20735.00	6425.10 20735.00
381-102	Náklady příštích období - Pojištění	64	30355.00		59540.00	30355.00 59540.00
381-...	<u>Náklady příštích období</u>	64	36780.10		80275.00	36780.10 80275.00
385-201	Příjmy příštích období - ostatní	65	59901.00	.....		59901.00
385-...	<u>Příjmy příštích období</u>	65	59901.00	.....		59901.00
388-101	Dohadné účty aktivní - dotace	66	.....		29094455.20	28771120.00 323335.20
388-...	<u>Dohadné účty aktivní</u>	66	.....		29094455.20	28771120.00 323335.20
395-101	Vnitřní zúčtování		.....		21974.50	21974.50
395-...	<u>Vnitřní zúčtování</u>		.....		21974.50	21974.50
3.-...	celkem za účetní třídu 3		1377791.10		40796468.22	40499280.12 1674979.20
901-100	Software(1 - 6999Kč)		141661.70	.....		141661.70
901-...	<u>Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek</u>		141661.70	.....		141661.70
902-201	Učební pomůcky		59596.59	.....		59596.59
902-401	Stroje,přístroje,zařízení ,výpočetní technika		8564.70	.....		8564.70
902-601	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek (500 - 29		4617446.65	90568.44	236362.91	4471652.18
902-...	<u>Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek</u>		4685607.94	90568.44	236362.91	4539813.47
909-501	Ostatní majetek		47652148.30	.....	47366933.30	285215.00
909-...	<u>Ostatní majetek</u>		47652148.30	.....	47366933.30	285215.00
911-300	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfin. tran		1320300.49	.....		1320300.49
911-...	<u>Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfin. tran</u>		1320300.49	.....		1320300.49
9.-...	celkem za účetní třídu 9		53799718.43	90568.44	47603296.21	6286990.66

===	CELKEM AKTIVA	154951288.35	97550022.60	140952025.38	111549285.57
-----	----------------------	---------------------	--------------------	---------------------	---------------------

078-100	Oprávky k softwaru	8	158333.07	.....		158333.07
078-101	Oprávky k softwaru	8	7162.33	.....		7162.33
078-...	<u>Oprávky k drobnému dlouhodobému nehm.majet</u>	8	165495.40	.....		165495.40
081-201	Budovy pro služby obyvatelstvu	16	851685.00	.....		851685.00
081-301	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	16	19804273.00	.....	584586.00	20388859.00
081-...	<u>Oprávky ke stavbám</u>	16	20655958.00	.....	584586.00	21240544.00
082-101	Dopravní prostředky AŠ	17	3155441.93	.....	171132.00	3326573.93
082-102	Dopravní prostředky - SOU	17	144357.00	.....		144357.00
082-801	Inventář	17	579796.00	.....		579796.00
082-901	Ostatní samostatné movité věci a soubory mov.vě	17	6733381.53	74654.00	289101.00	6947828.53
082-...	<u>Oprávky k samostatným movitým věcem a soubor</u>	17	10612976.46	74654.00	460233.00	10998555.46
088-201	Stroje,přístroje a zařízení	19	12005.92	.....		12005.92
088-401	Výpočetní a kancelářská technika	19	1231970.86	.....		1231970.86
088-601	Učební pomůcky	19	117295.70	.....		117295.70
088-901	Ostatní drobný dlouhodobý hmotný majetek	19	10925715.55	428539.01	205602.65	10702779.19
088-...	<u>Oprávky k drobn.dlouhodobému hmot. majetku</u>	19	12286988.03	428539.01	205602.65	12064051.67
0.-...	celkem za účetní třídu 0		43721417.89	503193.01	1250421.65	44468646.53
321-001	Dodavatelé neinvestiční	110	.....	14011.98	14011.98	.....

PŘEHLED AKTIV A PASIV za zvolené období od 01.01.2018 do 31.12.2018 (celá firma)

Konto: Název účtu:	Výk. č.ř.	Počáteční stav /Kč:	Obraty ve zvoleném období Strana MD: Strana	Konečný zůstatek/Kč DAL:
384-... <u>Výnosy příštích období</u>	126	1667.00	1667.00	737.25
389-101 Elektrická energie	127	212740.00	233840.00	157930.00
389-201 Vodné a stočné	127	93240.00	85490.00	90260.00
389-401 Plyn	127	1139700.00	1593400.00	1513000.00
389-601 Teplo	127	.....	.....	.....
389-... <u>Dohadné účty pasivní</u>	127	1445680.00	1912730.00	1761190.00
3.-... celkem za účetní třídu 3		4386512.62	88098324.63	88727373.94
401-201 Svěřený majetek příspěvkové organizaci	82	1208890.00	.....	1208890.00
401-401 Investiční transfery	82	1668702.00	2828000.00	4362480.46
401-500 Dary	82	.....	.....	144111.00
401-601 Fond dlouhodobého majetku	82	45255419.05	1044819.00	276485.00
401-902 Fond oběžných aktiv	82	1808760.46	.....	1808760.46
401-... <u>Jmění účetní jednotky</u>	82	49941771.51	3872819.00	4783076.46
411-300 Fond odměn počáteční stav - 2017	89	442.64	.....	442.64
411-... <u>Fond odměn</u>	89	442.64	.....	442.64
412-100 Počáteční stav FKSP - 2018	90	299376.97	.....	299376.97
412-111 Tvorba fondu - základní příděl do FKSP	90	.....	.....	412713.41
412-191 Ostatní tvorba fondu FKSP - chata Úštěk	90	.....	.....	8750.00
412-221 Čerpání FKSP - stravování	90	.....	32305.00	-32305.00
412-231 Čerpání FKSP - rekreace	90	.....	178240.00	-178240.00
412-241 Čerpání FKSP - kultura, tělovýchova a sport	90	.....	6602.00	19300.00
412-291 Čerpání fondu FKSP - ostatní užití fondu	90	.....	90791.00	-90791.00
412-... <u>Fond kulturních a sociálních potřeb</u>	90	299376.97	307938.00	440763.41
413-500 Počáteční stav rezervního fondu - 2018	91	641820.26	.....	641820.26
413-511 Tvorba RF ze zlepšeného výsledku hospodaření	91	.....	.....	172914.77
413-631 Čerpání RF - posílení investičního fondu	91	.....	797000.00	-797000.00
413-... <u>Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hos</u>	91	641820.26	797000.00	172914.77
414-500 Počáteční stav rezervního fondu - 2018	92	561810.26	.....	561810.26
414-521 Tvorba RF nespotečbované dotace EU - OPV, výzk	92	.....	.....	323335.20
414-551 Tvorba RF - peněžní dar neúčelový	92	.....	.....	57665.00
414-651 Čerpání RF - použití prostředku neúčelového daru	92	.....	59476.00	-59476.00
414-699 Čerpání RF - použití dotace EU - OPV, výzkum	92	.....	254530.00	-254530.00
414-... <u>Rezervní fond z ostatních titulů</u>	92	561810.26	314006.00	381000.20
416-300 Počáteční stav fondu investičního - 2018	93	1425503.00	.....	1425503.00
416-312 Tvorba IF odvod do rozpočtu zřizovatele odpisy NM	93	.....	.....	460233.00
416-313 Tvorba IF - odvod do rozpočtu zřizovatele MM	93	.....	.....	584586.00
416-320 Tvorba fondu - investiční dotace z rozpočtu zřiz.	93	.....	2828000.00	2828000.00
416-370 Tvorba fondu - převody rezervního fondu	93	.....	797000.00	797000.00
416-401 Čerpání IF - financování investičních výdajů	93	.....	1810965.46	-1810965.46
416-490 Čerpání fondu do rozpočtu zřizovatele	93	.....	584000.00	-584000.00
416-... <u>Fond reprodukce majetku, investiční fond</u>	93	1425503.00	2394965.46	4669819.00
431-000 Výsledek hospodaření ve schalovacím řízení	96	172914.77	172914.77	.....
431-301 hospodářský výsledek	96	.....	172914.77	172914.77
431-... <u>Výsledek hospodaření ve schalovacím řízení</u>	96	172914.77	345829.54	172914.77
493-000 Výsledek hospodaření běžného účetního období	.....	.....	.....	146516.43
493-... <u>Výsledek hospodaření běžného účetního období</u>	.....	.....	.....	146516.43
4.-... celkem za účetní třídu 4		53043639.41	8032558.00	10767005.04
999-901 Vyrovnávací účet k účtu DDNM		141661.70	.....	141661.70

Dokladová inventarizace ke dni :		31.12.2018			
Účetní jednotka		příspěvková organizace			
Číslo účtu: 241		Název účtu: bankovní účet			
Provedená ve dnech:		Způsob zjišťování skutečného stavu:			
od 31.12.2018					
do 31.12.2018		dokladově			
Jméno odpovědného pracovníka:		Bc. Hana Šaldová			
Celkem skutečný stav		9 362 461,29			
Celkem účetní stav		9 362 461,29			
rozdíl		0,00			
Analytický účet	Název	Skutečný stav	Účetní stav	Rozdíl	Poznámka
241 101	Běžný účet	4 786 646,99	4 786 646,99		
241 102	DČ	228 475,63	228 475,63		
241 401	RF- ze ZHV	17 735,03	17 735,03		
241 501	RF- ostatní zdroje	628 804,46	628 804,46		
241 301	IF	3 700 356,54	3 700 356,54		
241 000	fond odměn	442,64	442,64		
Celkem		9 362 461,29	9 362 461,29	0,00	

Přílohy:

- » *kopie výpisu z BÚ k 31. 12. 2018*
- » *inventurní soupis k BÚ k 31. 12. 2018*
- » *rozbor BÚ k 31. 12. 2018*
- » *rozbor zůstatku BÚ z hlediska splatných závazků k 31. 12. 2018*

Prohlášení inventární komise:

Dokladovou inventarizaci jsme provedli tak, že jsme prohlédli každý jednotlivý doklad, porovnali jeho obsah s inventárním soupisem a posoudili jej z hlediska souvisejících účetních záznamů.

Zjištění a návrhy na opatření osob odpovědných za provedení inventarizace:

Datum: 31.12.2018

Jména a podpis členů inventarizační komise:

Mgr.Mejsnar Petr
Bc.Živcová Hana
Ing.Truhlář Libor

Zpracovala:

Bc. Hana Živcová
Bc. Hana Šaldová

Název účtu: Střední odborná škola technická a zahrad
 Měna účtu: CZK

 Pro úhrady v cizí měně
 Číslo účtu (IBAN): CZ23 0800 0000 0010 0242 4389
 Kód banky (BIC): GIBACZPX

DIGITÁLNÍ PODPIS

Česká spořitelna, a.s.

ZÁKLADNÍ ÚDAJE ÚČTU

Počáteční zůstatek:	9 362 206.42
Celkem přišlo:	+1 991.55
Celkem odešlo:	-1 736.68
Konečný zůstatek:	9 362 461.29
Disponibilní zůstatek:	9 362 461.29

PŘEHLED POHYBŮ NA ÚČTU		POČÁTEČNÍ ZŮSTATEK:		9 362 206.42
Zaučtováno	Položka	Číslo protiúčtu	Variabilní symbol	Částka
Provedeno	Částka obratu cizí měny	Název protiúčtu	Konstantní symbol	
	Popis	Kurz měny obratu / Kurz měny účtu	Specifický symbol	
31.12.2018	Příchozí úhrada	216638687/0600	180115	+1 909.00
28.12.2018		TOMALLOVÁ LENKA	308	
	INT: 28.12.18/19:13:02 0405736875	INT: 28.12.18/19:13:02 0405736875		
	28.12.2018			
31.12.2018	Kredítní úrok			+82.55
	z 1002424389		0598	
31.12.2018	Daň z úroku			-15.68
	z 1002424389			
31.12.2018	Ceny za služby			
	Cena za výběr hotovosti	2/80.00 CZK		-160.00
	Cena za tuzemskou úhradu	18/5.00 CZK		-90.00
	Cena za tuzemskou odchozí úhradu	153/5.00 CZK		-765.00
	Cena za tuzemskou příchozí úhradu	45/5.00 CZK		-225.00
	Příplatek za úhradu z/do jiné banky	163/2.00 CZK		-326.00
	Cena za vedení účtu	1/40.00 CZK		-40.00
		(01.12.2018 - 31.12.2018)		
	Cena za internetové bankovníctví	1/100.00 CZK		-100.00
		(01.12.2018 - 31.12.2018)		
	Výpis-předání-slужba SERVIS 24	1/15.00 CZK		-15.00
		KONEČNÝ ZŮSTATEK:		9 362 461.29

SHRNUTÍ POHYBŮ NA ÚČTU		
Typ	Odepsáno z účtu (-)	Připsáno na účet (+)
Obraty za období výpisu	-1 736.68	1 991.55
Obraty od začátku roku	-37 758 426.03	39 835 544.76
Počet položek na výpise	9	2
Počet čekajících obrátů		0

i Vklad na tomto účtu podléhá ochraně, kterou poskytuje systém pojištění pohledávek z vkladů. Podrobnější přehled o systému pojištění pohledávek z vkladů je k dispozici na webových stránkách banky na adrese csas.cz

Pojmy užívané na výpise z účtu Vám rádi vysvětlíme na všech pobočkách České spořitelny, na naší bezplatné infolinii 800 207 207 nebo na našich internetových stránkách csas.cz/vypisy.

Vážíme si, že jste naším klientem. Vaše Česká spořitelna.

Střední odborná škola
 technická a zahradnická,
 Lovosice, příspěvková organizace
 Sídlo: Osvoboditelů 1/2, 410 02 Lovosice
 IČO: 00082571
 telefon/fax: 416 532 363, 416 532 398

Dokladová inventarizace ke dni :		31.12.2018			
Účetní jednotka příspěvková organizace					
Číslo účtu: 243		Název účtu: bankovní účet FKSP			
Provedená ve dnech:		Způsob zjišťování skutečného stavu:			
od 31.12.2018					
do 31.12.2018		dokladově			
Jméno odpovědného pracovníka:		Bc. Hana Šaldová			
Celkem skutečný stav		395 200,28			
Celkem účetní stav		395 500,28			
rozdíl		0,00			
Analytický účet	Název	Skutečný stav	Účetní stav	Rozdíl	Poznámka
243 101	BÚ - FKSP	395 500,28	395 500,28	0,00	
Celkem		395 500,28	395 500,28	0,00	

Přílohy:

» kopie výpisu z BÚ FKSP k 31. 12. 2018

» rozbor BÚ FKSP k 31. 12. 2018

» sestava z účetnictví k 31.12. 2018

Prohlášení inventární komise:

Dokladovou inventarizaci jsme provedli tak, že jsme prohlédli každý jednotlivý doklad, porovnali jeho obsah s inventárním soupisem a posoudili jej z hlediska souvisejících účetních záznamů.

Zjištění a návrhy na opatření osob odpovědných za provedení inventarizace:

Datum: 31.12.2018

Jména a podpis členů inventarizační komise:

Mgr.Mejsnar Petr

Bc.Živcová Hana

Ing.Truhlář Libor

Zpracovala:

Bc. Hana Živcová

Bc. Hana Šaldová

Název účtu: Střední odborná škola technická a zahrad
Měna účtu: CZK

Pro úhrady v cizí měně
Číslo účtu (IBAN): CZ83 0800 0000 0010 0436 1369
Kód banky (BIC): GIBACZPX

DIGITÁLNÍ PODPIS

Česká spořitelna, a.s.

ZÁKLADNÍ ÚDAJE ÚČTU

Počáteční zůstatek: 395 557.92
Celkem přišlo: +35.01
Celkem odešlo: -92.65
Konečný zůstatek: 395 500.28
Disponibilní zůstatek: 395 500.28

PŘEHLED POHYBŮ NA ÚČTU		POČÁTEČNÍ ZŮSTATEK:		395 557.92
Zaúčtováno	Položka	Číslo protiúčtu	Variační symbol	Částka
Provedeno	Částka obratu cizí měny	Název protiúčtu	Konstantní symbol	
	Popis	Kurz měny obratu / Kurz měny účtu	Specifický symbol	
31.12.2018	Kreditní úrok			+35.01
	z 1004361369		0598	
31.12.2018	Daň z úroku			-6.65
	z 1004361369			
31.12.2018	Ceny za služby			
	Příplatek za úhradu z/do jiné banky	3/2.00 CZK		-6.00
	Cena za tuzemskou odchozí úhradu	3/5.00 CZK		-15.00
	Cena za tuzemskou příchozí úhradu	2/5.00 CZK		-10.00
	Cena za vedení účtu	1/40.00 CZK		-40.00
		(01.12.2018 - 31.12.2018)		
	Výpis-předání-slужba SERVIS 24	1/15.00 CZK		-15.00
KONEČNÝ ZŮSTATEK:				395 500.28

SHRNUTÍ POHYBŮ NA ÚČTU

Typ	Odepsáno z účtu (-)	Připsáno na účet (+)
Obraty za období výpisu	-92.65	35.01
Obraty od začátku roku	-387 394.84	524 081.39
Počet položek na výpise	6	1
Počet čekajících obrátů		0



Vklad na tomto účtu podléhá ochraně, kterou poskytuje systém pojištění pohledávek z vkladů. Podrobnější přehled o systému pojištění pohledávek z vkladů je k dispozici na webových stránkách banky na adrese csas.cz.

Pojmy užívané na výpise z účtu Vám rádi vysvětlíme na všech pobočkách České spořitelny, na naší bezplatné infolince 800 207 207 nebo na našich internetových stránkách csas.cz/vypisy.

Vážíme si, že jste naším klientem. Vaše Česká spořitelna.

Střední odborná škola
technická a zahradnická,
Lovosice, příspěvková organizace
Sídlo: Osvoboditelů 1/2, 410 02 Lovosice
IČO: 00082571
telefon/fax: 416 532 863, 416 532 398

Inventarizace - rozbor běžného účtu k 31. 12. 2018

číslo účtu	číslo účtu		BÚ k 31.12.2018	závazky k 31.12.2018	rozdíl
241		BÚ	9 362 461,29		
241 102		BÚ - DČ		228 475,63	
241 401	413	BÚ - RF z HV		17 735,03	
241 501	414	BÚ - RF ost.		628 804,46	
241 601	416	BÚ - IF		3 700 356,54	
241 701	411	BÚ - FO		442,64	
	321	Krát.záv. - dodavatelé		446 700,65	
	331	KZ - zaměstnanci		1 595 632,00	
	333	KZ - záv.zaměst.		0,00	
	336	KZ - odvody SP		648 177,00	
	337	KZ - odvody ZP		277 806,00	
	342	daně - přímé		261 150,00	
	344	daně - II.pilír DP		0,00	
	378	KZ - ostatní		9 757,00	
	374	KZ - transfery ÚK (vratka výzva č.56)		323 335,20	
	384	Výdaje příš.období (vratky žáci stravné + DM)		0,00	
	389	DÚ pasivní (doh.položky -314 zálohy)		1 294 140,00	
	493	HV		-146 516,43	
		dorovnání z běžného účtu 241 na účet FKSP 243 (2%+bank. popl., odměny, př.stravné, fa.)		-36 702,10	
Celkem			9 362 461,29	9 249 293,62	113 167,67

číslo účtu			splatné pohledávky k 31.12.2018	rozdíl	stav konta
				113 167,67	
311		pohledávky	177 229,00		
335		pohledávky za zaměst.	0,00		
385		příjmy příštích období	0,00		
261		pokladna	33 440,00		
Celkem			210 669,00	113 167,67	323 836,67

Vypracoval:
Bc. Hana Živcová

V Lovosicích, dne: 22. 1. 2019

Střední odborná škola
technická a zahradnická,
Lovosice, příspěvková organizace
Sídlo: Osvoboditelů 1/2, 410 02 Lovosice
IČO: 00082571
telefon/fax: 416 532 663, 416 532 398

Odpovědná osoba:
Mgr. Jaromíra Vencíčková

Rozbor zůstatku běžného účtu z hlediska splatných závazků 2018

číslo účtu	číslo účtu		BÚ k 31.12.2018	závazky k 31.12.2018	rozdl
241		BÚ	9 362 461,29		
241 102		BÚ - DČ		228 475,63	
241 401	413	BÚ - RF ZVH		17 735,03	
241 501	414	BÚ - RF ost.		628 804,46	
241 601	416	BÚ - IF		3 700 356,54	
241 701	411	BÚ - FO		442,64	
	321	Krát.záv. - dodavatelé		446 700,65	
	331	KZ - zaměstnanci		1 595 632,00	
	333	KZ - záv.zaměst.		0,00	
	336	KZ - odvody SP		648 177,00	
	337	KZ - odvody ZP		277 806,00	
	342	daně - přímé		261 150,00	
	344	daně - II.pilíř DP		0,00	
	378	KZ - ostatní		9 757,00	
	389	DÚ pasivní		1 294 140,00	
	493	HV		-146 516,43	
		dorovnání z běžného účtu 241 na účet FKSP 243 (2%+bank. popl., odměny, př.stravné)		-36 702,11	
Celkem			9 362 461,29	8 925 958,42	436 502,88

Rozbor (záporné) hodnoty běžného bankovního účtu 241

číslo účtu			splatné pohledávky k 31.12.2018
311		pohledávky	177 229,00
315		pohledávky jiné	0,00
335		pohledávky za zaměst.	0,00
348		pohledávky za vlád.instit.	0,00
377		pohledávky krát.ostatní	0,00
261		pokladna	33 440,00
Celkem			210 669,00

Vypracoval: Bc. Hana Živcová

V Lovosicích, dne: 22. 1. 2019

Střední odborná škola
technická a zahradnická,
Lovosice, příspěvková organizace
Sídlo: Osvooboditelů 1/2, 410 02 Lovosice
IČO: 00082571
telefon/fax: 416 532 303, 416 532 398