

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2018

Název příspěvkové organizace: Základní umělecká škola Ivana
Kawaciuka, Duchcov

IČ: 46071199

Číslo organizace: 6090

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: 10.4.2019

Za odbor SMT: Ing. Dagmar Waicová

Z p r á v a

nezávislého auditora

k ověření účetní závěrky za rok 2018

určená pro zřizovatele příspěvkové organizace

**Základní umělecká škola Ivana
Kawaciuka, Duchcov, příspěvková
organizace**

se sídlem

Kubicových 887/2, Duchcov

PSČ: 419 01

IČ: 46071199

PKM AUDIT Consulting s.r.o.

Auditorské oprávnění č. 454

společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeného Městským obchodním soudem v Praze, oddíl C
vložka 109482, se sídlem Národní třída 43/365, 110 00 Praha 1

Odpovědný auditor Ing. Luboš Marek

zapsaný v seznamu auditorů

Komory auditorů České republiky pod číslem audit. oprávnění 469
za společnost PKM AUDIT Consulting s.r.o.

O b s a h

Zpráva auditora

Údaje o zpracovateli

Přílohy:

Rozvaha

Výkaz zisku a ztrát

Příloha k účetní závěrce

Zpráva k účetní závěrce sestavené dle českých účetních předpisů

Auditor Ing. Luboš Marek, bytem Rennerova 2510 Rakovník, oprávněný k auditorské činnosti podle zákona 93/2009 Sb., o auditorech a Komoře auditorů České republiky, číslo auditorského oprávnění 469, v rámci činnosti auditorské organizace PKM AUDIT Consulting s.r.o. ověřil účetní závěrku

název: **Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka, Duchcov, příspěvková organizace**
sídlo: **Kubicových 887/2, Duchcov**
PSČ: **419 01**
IČ: **46071199**

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace **Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka, Duchcov, příspěvková organizace** sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2018, výkazu zisku a ztráty od 1.1.2018 do 31.12.2018, a přílohy této účetní závěrky, souhrnu podstatných účetních pravidel a dalších vysvětlujících informací. Údaje o organizace **Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka, Duchcov, příspěvková organizace** jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán organizace **Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka, Duchcov, příspěvková organizace** je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává 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.

Odpovědnost auditora

Naši odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace **Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka, Duchcov, příspěvková organizace** k 31.12.2018a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za období od 1.1.2018 do 31.12.2018 v souladu s českými účetními předpisy.

Výrok zní

BEZ VÝHRAD

Obchodní firma: **PKM AUDIT Consulting s.r.o.**

Sídlo: **Národní 43/365, Praha 1, PSČ 11000**

Číslo audit. oprávnění o zápisu do seznamu auditorů: **č. 454**

Jméno a příjmení auditora, který jménem organizace vypracoval zprávu:

Ing. Luboš Marek

odpovědný auditor

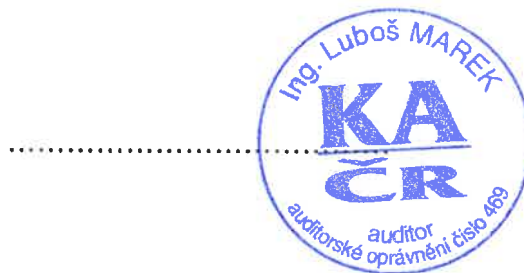
Číslo audit. oprávnění o zápisu do seznamu auditorů: **č.469**

Datum vypracování: 19.2.2019

Podpis auditora:

Razítko:

.....

Údaje o zpracovateli

Zpracoval:

Ing. Luboš Marek - odpovědný auditor zapsaný v seznamu auditorů Komory auditorů České republiky pod číslem audit. oprávnění 469 za společnost PKM AUDIT Consulting s.r.o., společnost zapsaná v obch. rejstříku vedeného Městským obchodním soudem v Praze, oddíl C, vložka 109482, se sídlem Národní třída 43/365, PSČ 110 00 Praha 1.

Rozdělovník

- 3x příjemce **Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka, Duchcov, příspěvková organizace**
- 1x zpracovatel auditor – PKM AUDIT Consulting s.r.o.

Zpráva auditora byla předána organizaci **Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka, Duchcov, příspěvková organizace** a byla projednána za účasti

Ředitele organizace

Rozvaha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.01.2019 10:17:33
Název účetní jednotky: Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka Duchcov
Sídlo: Kubicových 2/692

Právní forma: příspěvková organizace
IČO: 46071199

	1	2	3	4
	OBDOBÍ			
	BĚŽNÉ		MINULÉ	
	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
Číslo položky	Název položky			
	Syntetický účet			
AKTIVA CELKEM	2 024 104,97	1 380 200,70	643 904,27	632 637,77
A. Stálá aktiva	1 380 200,70	1 380 200,70		
I. Dlouhodobý nehmotný majetek	54 962,10	54 962,10		
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje				012
2. Software				013
3. Ocenitelná práva				014
4. Povolenky na emise a preferenční limity				015
5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek				018
6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	54 962,10	54 962,10		019
7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek				041
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek				051
9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji				035

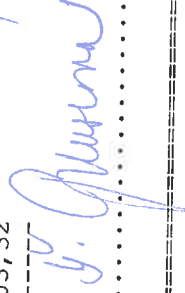


		1	1	2
Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ		
		Syntetický účet	BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM			643 904,27	632 637,77
C.	Vlastní kapitál		108 219,23	76 136,76
I. Jmenní účetní jednotky a upravující položky				
1.	Jmenní účetní jednotky	401		
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
II. Fondy účetní jednotky				
			106 862,09	75 664,71
1.	Fond odměn	411	281,00	281,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	72 474,49	38 203,05
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsl. hosp.	413		3 074,06
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414		
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	34 106,60	34 106,60
III. Výsledek hospodaření				
			1 357,14	472,05
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		1 357,14	472,05
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetn.období	432		
D.	Cizí zdroje		535 685,04	556 501,01
I. Rezervy				
1.	Rezervy			441



		1		2	
Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ	MINULÉ		
II. Dlouhodobé závazky					
1.	Dlouhodobé úvěry	451			
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452			
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455			
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459			
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472			
III. Krátkodobé závazky					
		535 685,04	556 501,01		
1. Krátkodobé úvěry					
1.	Krátkodobé úvěry	281			
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289			
5.	Dodavatelé	321	1 243,83		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	107 006,69		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326			
10.	Zaměstnanci	331	266 005,00		
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	212 418,00		
12.	Sociální zabezpečení	336			
13.	Zdravotní pojištění	337	105 982,00		
14.	Důchodové spoření	338	47 483,00		
15.	Daň z příjmů	341			
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdob. peněž.plnění	342	53 284,00		
17.	Daň z přidané hodnoty	343	41 136,00		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345			
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347			
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349			
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	2 207,00		
35.	Výdaje příštích období	383			
36.	Výnosy příštích období	384	58 270,00		
37.	Dohadné účty pasivní	389	58 378,00		
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	3 417,21		
			3 303,32		

Podpisový záznam:



Výkaz zisku a ztráty
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
sestavený k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.01.2019 10:17:33

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola Ivana Kawiaku Duchcov
Sídlo: Kubicových 2/692
419 41 Duchcov
Právní forma: příspěvková organizace
IČO: 46071199

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		1	2	3	4
		BĚŽNÉ		MINULÉ	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM	4 944 569,97		4 443 200,95	
I.	Náklady z činnosti	4 944 569,97		4 443 200,95	
1.	Spotřeba materiálu	501 55 967,00		57 274,00	
2.	Spotřeba energie	502 249 785,86		202 365,70	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503 6 762,00		7 212,80	
4.	Prodané zboží	504			
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506			
6.	Aktivace oběžného majetku	507			
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508			
8.	Opravy a udržování	511 41 445,00		57 259,00	
9.	Cestovné	512 4 994,00		8 182,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513			
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516			
12.	Ostatní služby	518 204 989,59		192 466,61	
13.	Mzdové náklady	521 3 183 572,00		2 838 235,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524 1 053 410,00		964 879,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525 13 012,81		11 919,14	
16.	Zákonné sociální náklady	527 73 521,44		84 903,70	
17.	Jiné sociální náklady	528			
18.	Daň silniční	531			
19.	Daň z nemovitostí	532			
20.	Jiné daně a poplatky	538			
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541			



	1	2	3	4
	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
	BĚŽNÉ			
	MINULÉ			
Číslo položky	Název položky			
		Hlavní činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B. VÝNOSY CELKEM		4 945 927,11	4 443 673,00	
I. Výnosy z činnosti		591 008,11	543 576,00	
1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601			
2. Výnosy z prodeje služeb	602			
3. Výnosy z pronájmu	603	587 138,00	543 576,00	
4. Výnosy z prodaného zboží	604			
8. Jiné výnosy z vlastních výkonů	609			
9. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641			
10. Jiné pokuty a penále	642			
11. Výnosy z vyřazených pohledávek	643			
12. Výnosy z prodeje materiálu	644			
13. Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645			
14. Výnosy z prodeje dlouhod. hm. maj. kromě pozemků	646			
15. Výnosy z prodeje pozemků	647			
16. Čerpání fondů	648	3 546,11		
17. Ostatní výnosy z činnosti	649	324,00		
II. Finanční výnosy				
1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661			
2. Úroky	662			
3. Kurzové zisky	663			
4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664			
6. Ostatní finanční výnosy	669			
IV. Výnosy z transferů		4 354 919,00	3 900 097,00	
1. Výnosy vybraných ústř.vlád.institucí z transferů	671			
2. Výnosy vybraných míst.vlád.institucí z transferů	672	4 354 919,00	3 900 097,00	



	1	2	3	4
Název položky	BĚŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ		
Synte- tický účet	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
C. VÝSLEDEK HOSPODŘENÍ				
1. Výsledek hospodaření před zdaněním	1 357,14			472,05
2. Výsledek hospodaření běžného účetního období	1 357,14			472,05

Podpisový záznam:

Základní umělecká škola Ivana Kavaněho,
Duchcov.

príspevková organizace
Kubicových 2/692

IČO: 460 711 99 Tel.: 417 835 352
 info@vysocina.cz



Příloha

sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.01.2019 10:17:34

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka Duchcov
Sídlo: Kubicových 2/692
419 41 Duchcov
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46071199

A.4. Informace podle §7 odst.5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů				
Číslo položky	Název položky	Pod rozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky				
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	3 994,00	3 994,00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	495 757,43	595 195,15
3.	Výřazené pohledávky	905		
4.	Výřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
P.II. Krátkodobé podm. pohledávky z transferů a krátkodobé podm. závazky z transferů				
1.	Kr. podm. pohledávky z předfin. transferů	911		
2.	Kr. podm. závazky z předfin. transferů	912		
3.	Kr. podm. pohledávky ze zahran. transferů	913		
4.	Kr. podm. závazky ze zahran. transferů	914		
5.	Ostatní kr. podm. pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní kr. podm. závazky z transferů	916		
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou				
1.	Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu úplného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu úplného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.na základě sml. o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.na základě sml. o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV. Další podmíněné pohledávky				
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		



9. Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění 944
10. Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění 945
11. Krátkodobé podmíněné pohl. ze soudních sporů, správ. řízení a jiných řízení 947
12. Dlouhodobé podmíněné pohl. ze soudních sporů, správ. řízení a jiných řízení 948

P.V. Dlouhodobé podm. pohledávky z transferů a dlouhodobé podm. závazky z transferů

1. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů 951
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů 952
3. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů 953
4. Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů 954
5. Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů 955
6. Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů 956



Příloha

sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.01.2019 10:17:34
Název účetní jednotky: Základní umělecká škola Ivana Kawiaku Duchcov
Sídlo: Kubicových 2/692
419 41 Duchcov
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46071199

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

Číslo položky	Název položky	Pod rozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ

P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku

1. Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962
3. Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963
4. Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964
5. Krátk. podm. záv. z důvodu užívání cizího maj. na základě smlouvy o výpůjčce	965
6. Dlouh. podm. záv. z důvodu užívání cizího maj. na základě smlouvy o výpůjčce	966
7. Krátk. podm. záv. z důvodu užívání ciz. maj. nebo jeho převzetí z jin. důvodů	967
8. Dlouh. podm. záv. z důvodu užívání ciz. maj. nebo jeho převzetí z jin. důvodů	968

P.VII. Další podmíněné závazky

1. Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971
2. Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972
3. Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973
4. Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974
5. Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975
6. Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976
7. Krátk. podm. záv. vypl. z práv. předp. a další činn. moci zákon., výk. nebo soud.	978
8. Dlouh. podm. záv. vypl. z práv. předp. a další činn. moci zákon., výk. nebo soud.	979
9. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981
10. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982
11. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983
12. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984
13. Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných říz.	985
14. Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných říz.	986

P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty

1. Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	
2. Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	
3. Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	
4. Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	
5. Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	499 751,43
		599 189,15





Příloha

sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.01.2019 10:17:34

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka Duchcov
Sídlo: Kubicových 2/692
419 41 Duchcov

Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46071199

C. Doplňující informace k položkám rozvahy ""C.1.1. Jméno účetní jednotky"" a ""C.1.3. Transfery na pořízení dlouhodob.majetku""

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodob.majetku ve věcné a časové souvislosti		





Příloha

sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.01.2019 10:17:34

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka Duchcov
Sídlo: Kubicových 2/692
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46071199

Fond kulturních a sociálních potřeb

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I. Počáteční stav fondu k 1.1.		38 203,05
A.II. Tvorba fondu		62 071,44
1. Základní příděli		62 071,44
2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992		
3. Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťoven vztahující se k majetku pojištěnému z fondu		
4. Peněžní a jiné dary určené do fondu		
5. Ostatní tvorba fondu		
A.III. Čerpání fondu		27 800,00
1. Půjčky na bytové účely		
2. Stravování		
3. Rekreace		20 900,00
4. Kultura, tělovýchova a sport		
5. Sociální výpomoci a půjčky		
6. Poskytnuté peněžní dary		
7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		
8. Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění		
9. Ostatní užití fondu		6 900,00
A.IV. Konečný stav fondu		72 474,49





Příloha

sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.01.2019 10:17:34

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka Duchcov

Sídlo: Kubicových 2/692

419 41 Duchcov

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 46071199

Rezervní fond

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I. Počáteční stav fondu k 1.1.		
		3 074,06
D.II. Tvorba fondu		
		472,05
	1. Zlepšený výsledek hospodaření	472,05
	2. Nespotebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
	3. Nespotebované dotace z mezinárodních smluv	
	4. Peněžní dary – účelové	
	5. Peněžní dary – neúčelové	
	6. Ostatní tvorba	
D.III. Čerpání fondu		
		3 546,11
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
	2. Úhrada sankcí	
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
	5. Ostatní čerpání	
D.IV. Konečný stav fondu		





Příloha

sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.01.2019 10:17:34

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka Duchcov
Sídlo: Kubicových 2/692
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46071199

Fond investic

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky		
F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky		
Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I. Počáteční stav fondu k 1.1.		34 106,60
F.II. Tvorba fondu		
1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		
2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele		
3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů		
4. Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku		
5. Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů		
6. Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace		
7. Převody z rezervního fondu		
F.III. Čerpání fondu		
1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku		
2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		
3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		
4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost		
F.IV. Konečný stav fondu		34 106,60





Příloha

sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.01.2019 10:17:34

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka Duchcov
Sídlo: Kubicových 2/692
419 41 Duchcov
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46071199

Stavby

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ		
		BĚŽNÉ		MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	

G. Stavby

- G.1. Bytové domy a bytové jednotky
- G.2. Budovy pro služby obyvatelstvu
- G.3. Jiné nebytové domy a nebytové jednotky
- G.4. Komunikace a veřejné osvětlení
- G.5. Jiné inženýrské sítě
- G.6. Ostatní stavby





Příloha

sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.01.2019 10:17:34

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka Duchcov
Sídlo: Kubicových 2/692
419 41 Duchcov
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46071199

Pozemky

H. Doplňující informace k položce "A.II.1. Pozemky" výkazu rozvahy				
Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ		
		BĚŽNÉ		MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	
H. Pozemky				
H.1. Stavební pozemky				
H.2. Lesní pozemky				
H.3. Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4. Zastavěná plocha				
H.5. Ostatní pozemky				





Příloha

sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.01.2019 10:17:34

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka Duchcov
Sídlo: Kubicových 2/692
419 41 Duchcov

Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46071199

I. Doplňující informace k položce ""A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou"" výkazu zisku a ztráty			
Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I. Náklady z přecenění reálnou hodnotou			
I.1. Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64			
I.2. Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou			





Příloha

sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.01.2019 10:17:34

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka Duchcov
Sídlo: Kubicových 2/692

419 41 Duchcov
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46071199

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

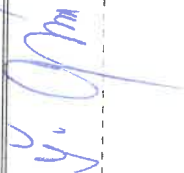
Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ

J. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou

J.1. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64

J.2. Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou

Podpisový záznam:



Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka,
Duchcov,
příspěvková organizace
Kubicových 2/692
IČO 460 711 99 Tel: 417 835 997





Údaje o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

sestavený k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 16.01.2019 14:39:51

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka Duchcov
Sídlo: Kubicových 2/692
419 41 Duchcov
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46071199

Kontakt na odpovědnou osobu jednotky/dotčené osoby:
Bc.Gauseová Šárka, zus_dus@volny.cz, 417835357

Základní údaje						
Projekt	Druh projektu	Dodavatel		Stavební fáze		Rok ukončení
		Datum uzavření smlouvy	Obchodní firma, jméno nebo název	IČO	Rok zahájení	
1	2	3	4	5	6	7

Projekt	Ocenění pořizovaného majetku dle smlouvy	Výdaje vynaložené na pořízení majetku			Celkem
		t-4	t-3	t-2	
1	8	9	10	11	12
					13

Platby za dostupnost					
Projekt	Počátek	Konec	Výdaje na pořízení majetku		v tom: Výdaje na pořízení majetku
			t-4	t-3	
1	14	15	16	17	18
					19
					20
					21

Platby za dostupnost					
Projekt	t-1	Výdaje na pořízení majetku celkem		t-2	Celkem
		t-1	t-2		
1	22	23	24	25	26
					27
					28
					29

Podpisový záznam:

Y. Gauseová



Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka,
Duchcov,
příspěvková organizace
Kubicových 2/692
IČO: 460 711 99 Tel.: 417 835 357



(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.01.2019 10:17:33

Název účetní jednotky: Základní škola Ivana Kawaciuka Duchcov

Sídlo: Kubicových 2/692

419 41 Duchcov

Právní forma: příspěvková organizace

TČO: 46071199

FENIX, Výkaznictví 8.51.002

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ				MINULÉ
		1	2	3	4	
		Syntetický účet	BĚŽNÉ	NETTO		
		BRUTTO	KOREKCE			
II.	Dlouhodobý hmotný majetek	1 325 238,60	1 325 238,60			
1.	Pozemky	031				
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021				
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hm.m.věcí	022	219 090,60	219 090,60		
5.	Pěstítelenské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	1 106 148,00	1 106 148,00		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III.	Dlouhodobý finanční majetek					
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
5.	Terminované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV.	Dlouhodobé pohledávky					
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				

IČO: 46071199
ZUŠ Duchcov

Rozvaha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ				MINULÉ	
		1	2	3	4		
		Syntetický účet	BĚŽNÉ				
				BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
B.	Oběžná aktiva			643 904,27		643 904,27	632 637,77
I. Zásoby							
1.	Pořízení materiálu	111					
2.	Materiál na skladě	112					
3.	Materiál na cestě	119					
4.	Nedokončená výroba	121					
5.	Polotovary vlastní výroby	122					
6.	Výrobky	123					
7.	Pořízení zboží	131					
8.	Zboží na skladě	132					
9.	Zboží na cestě	138					
10.	Ostatní zásoby	139					
II.	Krátkodobé pohledávky			20 550,00		20 550,00	8 470,00
I. Odběratelé							
1.	Odběratelé	311					
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314					
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315					
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316		20 550,00		20 550,00	8 470,00
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335					
10.	Sociální zabezpečení	336					
11.	Zdravotní pojištění	337					
12.	Důchodové spoření	338					
13.	Daň z příjmů	341					
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdob.peněž.plnění	342					
15.	Daň z přidané hodnoty	343					
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vlád.instituce	344					
17.	Pohledávky za vybranými ústředn.vlád. institucemi	346					
18.	Pohledávky za vybranými místními vlád.institucemi	348					
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373					
30.	Náklady příštích období	381					
31.	Příjmy příštích období	385					
				20 550,00		20 550,00	8 470,00
				20 550,00		20 550,00	8 470,00

IČO: 46071199
ZUŠ Duchcov

Rozvaha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

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

	1	2	3	4
	OBDOBÍ			
	BĚŽNÉ			
	KOREKCE			
	NETTO			
	BRUTTO			
	MINULÉ			
Číslo položky	Syntetický účet			
32. Dohadné účty aktivní	388			
33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377			
III. Krátkodobý finanční majetek	623 354,27	623 354,27	624 167,77	
1. Majetkové cenné papíry k obchodování	251			
2. Dluhové cenné papíry k obchodování	253			
3. Jiné cenné papíry	256			
4. Termínované vklady krátkodobé	244			
5. Jiné běžné účty	245			
9. Běžný účet	241	556 786,40	556 786,40	605 996,76
10. Běžný účet FKSP	243	65 673,87	65 673,87	18 143,01
15. Ceniny	263			
16. Peníze na cestě	262			
17. Pokladna	261	894,00	894,00	28,00

IČO: 46071199
ZUŠ Duchcov

Rozvaha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ	
		1	2
		Synte- tický účet	BĚŽNÉ MINULÉ
PASIVA CELKEM			643 904,27 632 637,77
C. Vlastní kapitál			108 219,23 76 136,76
I. Jméni účetní jednotky a upravující položky			
1. Jméni účetní jednotky		401	
3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku		403	
4. Kurzové rozdíly		405	
5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody		406	
6. Jiné oceňovací rozdíly		407	
7. Opravy předcházejících účetních období		408	
II. Fondy účetní jednotky			106 862,09 75 664,71
1. Fond odměn		411	281,00 281,00
2. Fond kulturních a sociálních potřeb		412	72 474,49 38 203,05
3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsl. hosp.		413	3 074,06
4. Rezervní fond z ostatních titulů		414	
5. Fond reprodukce majetku, fond investic		416	34 106,60 34 106,60
III. Výsledek hospodaření			1 357,14 472,05
1. Výsledek hospodaření běžného účetního období			1 357,14 472,05
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení		431	
3. Výsledek hospodaření předcházejících účetn.období		432	
D. Cizí zdroje			535 685,04 556 501,01
I. Rezervy			
1. Rezervy		441	

Číslo položky	Název položky	Synte- tický účet	OBDOBÍ		
			BĚŽNÉ	MINULÉ	
II. Dlouhodobé závazky					
1.	Dlouhodobé úvěry	451			
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452			
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455			
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459			
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472			
III. Krátkodobé závazky					
			535 685,04	556 501,01	
1.	Krátkodobé úvěry	281			
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289			
5.	Dodavatelé	321	1 243,83	107 006,69	
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324			
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326			
10.	Zaměstnanci	331	266 005,00	212 418,00	
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333			
12.	Sociální zabezpečení	336	105 982,00	92 147,00	
13.	Zdravotní pojištění	337	47 483,00	39 905,00	
14.	Důchodové spoření	338			
15.	Daň z příjmů	341			
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdob. peněž.plnění	342	53 284,00	41 136,00	
17.	Daň z přidané hodnoty	343			
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345			
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347			
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349			
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		2 207,00	
35.	Výdaje příštích období	383			
36.	Výnosy příštích období	384	58 270,00	58 378,00	
37.	Dohadné účty pasivní	389			
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	3 417,21	3 303,32	

Podpisový záznam:

Výkaz zisku a ztráty
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
sestavený k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.01.2019 10:17:33

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka Duchcov
Sídlo: Kubíkových 2/692
419 41 Duchcov
Právní forma: příspěvková organizace
IČO: 46071199

		1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
Číslo položky	Název položky	BĚŽNÉ		MINULÉ	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM	4 944 569,97		4 443 200,95	
I.	Náklady z činnosti	4 944 569,97		4 443 200,95	
1.	Spotřeba materiálu	55 967,00		57 274,00	
2.	Spotřeba energie	249 785,86		202 365,70	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	6 762,00		7 212,80	
4.	Prodané zboží				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku				
6.	Aktivace oběžného majetku				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby				
8.	Opravy a udržování	41 445,00		57 259,00	
9.	Cestovné	4 994,00		8 182,00	
10.	Náklady na reprezentaci				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb				
12.	Ostatní služby				
13.	Mzdové náklady	204 989,59		192 466,61	
14.	Zákonné sociální pojištění	3 183 572,00		2 838 235,00	
15.	Jiné sociální pojištění	1 053 410,00		964 879,00	
16.	Zákonné sociální náklady	13 012,81		11 919,14	
17.	Jiné sociální náklady	73 521,44		84 903,70	
18.	Daň silniční				
19.	Daň z nemovitostí				
20.	Jiné daně a poplatky				
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení				

IČO: 46071199
ZUŠ Duchcov

Výkaz zisku a ztráty
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

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

4

3

1

1

1

2

ÚČETNÍ OBDOBÍ

MINULÉ

BĚŽNÉ

Název položky

Číslo
položky

Hlavní
činnost

Hospodářská
činnost

Hlavní
činnost

Hospodářská
činnost

20 400,00

36 710,00
0,27

18 504,00

II. Finanční náklady

1. Prodané cenné papíry a podíly
2. Úroky
3. Kurzové ztráty
4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou
5. Ostatní finanční náklady

III. Náklady na transfery

1. Náklady vybraných ústř.vl.institucí na transfery
2. Náklady vybraných míst.vl.institucí na transfery

		ÚČETNÍ OBDOBÍ				
		BĚŽNÉ		MINULÉ		
Číslo položky	Název položky	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	
B. VÝNOSY CELKEM		4 945 927,11		4 443 673,00		
I. Výnosy z činnosti		591 008,11		543 576,00		
	1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
	2. Výnosy z prodeje služeb	602	587 138,00		543 576,00	
	3. Výnosy z pronájmu	603				
	4. Výnosy z prodaného zboží	604				
	8. Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
	9. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
	10. Jiné pokuty a penále	642				
	11. Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
	12. Výnosy z prodeje materiálu	644				
	13. Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
	14. Výnosy z prodeje dlouhod. hm. maj. kromě pozemků	646				
	15. Výnosy z prodeje pozemků	647				
	16. Čerpání fondů	648	3 546,11			
	17. Ostatní výnosy z činnosti	649	324,00			
II. Finanční výnosy						
	1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
	2. Úroky	662				
	3. Kurzové zisky	663				
	4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
	6. Ostatní finanční výnosy	669				
IV. Výnosy z transferů		4 354 919,00		3 900 097,00		
	1. Výnosy vybraných ústř.vlád.institucí z transferů	671				
	2. Výnosy vybraných míst.vlád.institucí z transferů	672	4 354 919,00	3 900 097,00		

IČO: 46071199
ZUŠ Duchcov

Výkaz zisku a ztráty
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

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

	1	2	3	4
	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
	BĚŽNÉ		MINULÉ	
	Syntetický účet	Hlavní činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
Název položky				
Číslo položky				
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ				
1. Výsledek hospodaření před zdaněním	1 357,14		472,05	
2. Výsledek hospodaření běžného účetního období	1 357,14		472,05	

Podpisový záznam:

V. Jurek

Příloha

sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.01.2019 10:17:34

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka Duchcov
Sídlo: Kubicových 2/692
419 41 Duchcov
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46071199

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

Číslo položky	Název položky	Pod rozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ

P. I. Majetek a závazky účetní jednotky 499 751,43 599 189,15

1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	3 994,00	3 994,00
2. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	495 757,43	595 195,15
3. Vyřazené pohledávky	905		
4. Vyřazené závazky	906		
5. Ostatní majetek	909		

P. II. Krátkodobé podm. pohledávky z transferů a krátkodobé podm. závazky z transferů

1. Kr. podm. pohledávky z předfin. transferů	911	
2. Kr. podm. závazky z předfin. transferů	912	
3. Kr. podm. pohledávky ze zahrani. transferů	913	
4. Kř. podm. závazky ze zahrani. transferů	914	
5. Ostatní kr. podm. pohledávky z transferů	915	
6. Ostatní kr. podm. závazky z transferů	916	

P. III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou

1. Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu úplného užívání majetku jinou osobou	921	
2. Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu úplného užívání majetku jinou osobou	922	
3. Krátkodobé podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.na základě sml. o výpůjčce	923	
4. Dlouhodobé podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.na základě sml. o výpůjčce	924	
5. Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. jinou osobou z jiných důvodů	925	
6. Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. jinou osobou z jiných důvodů	926	

P. IV. Další podmíněné pohledávky

1. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	
2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	
4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	
5. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	
6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	
7. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	
8. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	

9. Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944
10. Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945
11. Krátkodobé podmíněné pohl. ze soudních sporů, správ. řízení a jiných řízení	947
12. Dlouhodobé podmíněné pohl. ze soudních sporů, správ. řízení a jiných řízení	948

P V. Dlouhodobé podm. pohledávky z transferů a dlouhodobé podm. závazky z transferů

1. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952
3. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953
4. Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954
5. Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955
6. Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956

Příloha

sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.01.2019 10:17:34

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka Duchcov
Sídlo: Kubicových 2/692
419 41 Duchcov
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46071199

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

Číslo položky	Název položky	Pod rozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ

P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku

- | | |
|--|-----|
| 1. Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu | 961 |
| 2. Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu | 962 |
| 3. Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu | 963 |
| 4. Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu | 964 |
| 5. Krátk. podm. záv. z důvodu užívání cizího maj. na základě smlouvy o výpůjčce | 965 |
| 6. Dlouh. podm. záv. z důvodu užívání cizího maj. na základě smlouvy o výpůjčce | 966 |
| 7. Krátk. podm. záv. z důvodu užívání ciz. maj. nebo jeho převzetí z jin. důvodů | 967 |
| 8. Dlouh. podm. záv. z důvodu užívání ciz. maj. nebo jeho převzetí z jin. důvodů | 968 |

P.VII. Další podmíněné závazky

- | | |
|--|-----|
| 1. Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku | 971 |
| 2. Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku | 972 |
| 3. Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv | 973 |
| 4. Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv | 974 |
| 5. Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu | 975 |
| 6. Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu | 976 |
| 7. Krátk. podm. záv. vypl. z práv. předp. a další činn. moci zákon., výk. nebo soud. | 978 |
| 8. Dlouh. podm. záv. vypl. z práv. předp. a další činn. moci zákon., výk. nebo soud. | 979 |
| 9. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových | 981 |
| 10. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových | 982 |
| 11. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních | 983 |
| 12. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních | 984 |
| 13. Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných říz. | 985 |
| 14. Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných říz. | 986 |

P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty

- | | |
|---|------------|
| 1. Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva | 991 |
| 2. Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva | 992 |
| 3. Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva | 993 |
| 4. Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva | 994 |
| 5. Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům | 599 189,15 |
| | 499 751,43 |

Příloha

sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.01.2019 10:17:34

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka Duchcov

Sídlo: Kubicových 2/692

419 41 Duchcov

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 46071199

C. Doplnující informace k položkám rozvahy ""C.I.1. Jméno účetní jednotky"" a ""C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodob.majetku""

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ

C.1. Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období

C.2. Snižování stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti

Příloha

sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.01.2019 10:17:34

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka Duchcov
Sídlo: Kubicových 2/692
419 41 Duchcov
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46071199

Fond kulturních a sociálních potřeb

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky		
Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A I. Počáteční stav fondu k 1.1.		
A II. Tvorba fondu		38 203,05
1. Základní příděl		62 071,44
2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992		
3. Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťoven vztahující se k majetku pořízenému z fondu		
4. Peněžní a jiné dary určené do fondu		
5. Ostatní tvorba fondu		
A III. Čerpání fondu		27 800,00
1. Půjčky na bytové účely		
2. Stravování		20 900,00
3. Rekreace		
4. Kultura, tělovýchova a sport		
5. Sociální výpomoci a půjčky		
6. Poskytnuté peněžní dary		
7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		
8. Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění		6 900,00
9. Ostatní užití fondu		
A IV. Konečný stav fondu		72 474,49

Příloha

sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.01.2019 10:17:34

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka Duchcov
Sídlo: Kubicových 2/692
419 41 Duchcov
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46071199

Rezervní fond

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky		
Číslo	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
	Název	
D.I. Počáteční stav fondu k 1.1.		3 074,06
D.II. Tvorba fondu		472,05
	1. Zlepšený výsledek hospodaření	472,05
	2. Nespotebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
	3. Nespotebované dotace z mezinárodních smluv	
	4. Peněžní dary – účelové	
	5. Peněžní dary – neúčelové	
	6. Ostatní tvorba	
D.III. Čerpání fondu		3 546,11
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
	2. Úhrada sankcí	3 546,11
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
	5. Ostatní čerpání	
D.IV. Konečný stav fondu		

Příloha

sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.01.2019 10:17:34

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka Duchcov
Sídlo: Kubicových 2/692
419 41 Duchcov
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46071199

Fond investic

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Položka Název	
F.I. Počáteční stav fondu k 1.1.		
34 106,60		
F.II. Tvorba fondu		
1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		
2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele		
3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřej. rozpočtů		
4. Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku		
5. Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů		
6. Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace		
7. Převody z rezervního fondu		
F.III. Čerpání fondu		
1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku		
2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		
3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		
4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost		
F.IV. Konečný stav fondu		
34 106,60		

Příloha

sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.01.2019 10:17:34

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka Duchcov

Sídlo: Kubicových 2/692

419 41 Duchcov

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 46071199

Stavby

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ		
		BÉŽNÉ		MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO

G. Stavby

G.1. Bytové domy a bytové jednotky

G.2. Budovy pro služby obyvatelstvu

G.3. Jiné nebytové domy a nebytové jednotky

G.4. Komunikace a veřejné osvětlení

G.5. Jiné inženýrské sítě

G.6. Ostatní stavby

Příloha

sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.01.2019 10:17:34

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka Duchcov
Sídlo: Kubicových 2/692 419 41 Duchcov
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46071199

Pozemky

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ		
		BĚŽNÉ		MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	

H. Pozemky

- H.1. Stavební pozemky
- H.2. Lesní pozemky
- H.3. Zahrady, pastviny, louky, rybníky
- H.4. Zastavěná plocha
- H.5. Ostatní pozemky

Příloha

sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.01.2019 10:17:34

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka Duchcov
Sídlo: Kubicových 2/692
419 41 Duchcov
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46071199

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 hodnotou

Příloha

sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.01.2019 10:17:34

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka Duchcov

Sídlo: Kubicových 2/692

419 41 Duchcov

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 46071199

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 hodnotou

Podpisový záznam:



Údaje o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

sestavený k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 16.01.2019 14:39:51

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka Duchcov
Sídlo: Kubicových 2/692
419 41 Duchcov
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46071199

Kontakt na odpovědnou osobu jednotky/dotčené osoby:
Bc.Gauseová Šárka, zus_dus@volny.cz, 417835357

Základní údaje		Dodavatel		Stavební fáze		
Projekt	Druh projektu	Datum uzavření smlouvy	Obchodní firma,	jméno nebo název	IČO	Rok zahájení
1	2	3	4		5	6
						Rok ukončení
						7

Ocenění pořizovaného majetku dle smlouvy	Výdaje vynaložené na pořízení majetku	
Projekt	t-4	t-1
1	8	12
	9	13
	10	11
	11	12
	12	13
	13	14

Platby za dostupnost		v tom:		v tom:		v tom:	
Projekt	Počátek	Konec	Výdaje na pořízení majetku	t-3	Výdaje na pořízení majetku	t-2	Výdaje na pořízení majetku
1	14	15	16	17	18	19	20
	21	22	23	24	25	26	27
	28	29	30	31	32	33	34

Platby za dostupnost		v tom:		v tom:		v tom:	
Projekt	t-1	Výdaje na pořízení majetku	t-2	Výdaje na pořízení majetku	t-3	Výdaje na pořízení majetku	t-4
1	22	23	24	25	26	27	28
	29	30	31	32	33	34	35

Podpisový záznam:
S. Gauseová

**Základní umělecká škola,Duchcov,
Kubicových 2/692,příspěvková organizace**

Tel./fax: 417835357
e-mail:zus_dux@volny.cz

***Závěrečná inventarizační zpráva o provedené
inventarizaci majetku,pohledávek a závazků
k 31.12.2018***

Datum zpracování: 21.01.2019

*Inventarizace majetku,pohledávek a závazků dle zák.č.563/1991 Sb.,
o účetnictví ,ve znění pozdějších předpisů,Účtové osnovy a postupů účtování
pro organizační složky státu,územní samosprávné celky a příspěvkové
organizace dle vyhl.č.270/2010 Sb.,České účetní standardy pro účetní
jednotky,které vedou účetnictví dle vyhl.410/2009 Sb.,ve znění pozdějších
předpisů a ČÚS č.701až 710 pro vybrané účetní jednotky.*

Inventarizace byla provedena v organizaci:

**Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka,Duchcov,
příspěvková organizace,Kubicových 2/692,419 41 Duchcov**

- 1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č.270/2010 Sb. a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci.**

Inventarizační činnosti:

1.1 Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen.Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnicí.Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena.Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly

Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Termíny prvotních i rozdílových inventur byly dodrženy.

1.2 Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo na pracovní poradě ZUŠ dne 16.11.2018. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou, součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti práce.

1.3 Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

1.4 Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy členy komise osoby odpovědné za majetek. Dle plánu inventur byl zjištěn stav majetku, závazků a ostatních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku, závazků a ostatních inventarizačních položek, dle data provedení prvotních inventur/byly zpracovány rozdílové inventury na přírůstky a úbytky včetně vypořádaných inventarizačních rozdílů do data inventarizační zprávy.

1.5 Informace o inventarizačních rozdílech, zúčtovatelných rozdílech a dalších zjištění

Nebyly zjištěny žádné rozdíly ani žádná další zjištění

Vnitřním předpisem ředitele č. 7/2018 ze dne 1.11.2018 byly jmenovány dílčí inventarizační komise a určeny termíny provedení inventur jednotlivých druhů majetku.

Stanovený harmonogram byl dodržen a dílčí inventarizační komise předložily jednotlivé inventurní soupisy.

Na podkladě místních inventárních seznamů, počítačových sestav, inventárních knih, seznamů podrozvahové evidence porovnávaly dílčí inventarizační komise stavy majetku v jednotlivých učebnách a místnostech budovy školy.

Jednotlivé předměty byly řádně očíslovány dle číselné řady. Pro rok 2018 byl podán návrh na vyřazení majetku v hodnotě Kč 19 619,24 DDHM, z podrozvahové evidence- účet 902 ve výši Kč 114 641,72.

Inventurní soupis ke dni 31.12.2018 dle jednotlivých účtů-rekapitulace

Účet č.	1.1.2018	31.12.2018	rozdl
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek			
Účet č.018	54 962,10	54 962,10	0,-
Samostatné movité věci a soubory věcí			
Účet č. 022	219 090,60	219 090,60	0,-
Drobný dlouhodobý hmotný majetek			
Účet č. 028	1 083 445,24	1 106 148,-	- 22 702,76
Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek			
OE	595 195,15	495 758,43	99 436,72
OE	3 994,-	3 994,-	0,-

Účet 078-oprávky k DDNM – KZ:D	54 962,10	- odpovídá účtu 018 – DDNM
Účet 082-oprávky k DHM - KZ:D	219 090,60	- odpovídá účtu 022 – DHM
Účet 088-oprávky k DDHM - KZ:	1 106 148,-	- odpovídá účtu 028 - DDHM
Vyrovnávací účet 999/0901 - KZ:D	3 994,-	- odpovídá podrozvah.účtu 901
Vyrovnávací účet 999/0902 - KZ: D	495 757,43	- odpovídá podrozvah.účtu 902

Dokladová inventarizace, protokol o prověření finančních prostředků bankovních účtů, pohledávek, závazků a ostatních složek majetku, u nichž nelze provést fyzickou inventarizaci.

ZUŠ Duchcov vede bankovní účet u KB Teplice, č.ú. 24930-501/0100

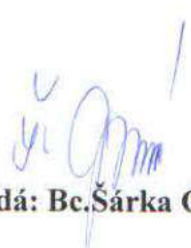
KZ – účtu 241 ke dni 31.12.2018 **556 786,40**

podúčty	241/0100 provozní	522 398,80
	241/0400 Rezervní fond	0
	241/0600 Fond investičního majetku	34 106,60
	241/0700 Fond odměn	281,-

Rozbor BÚ 241: **556 786,40**

241/0700 FO	-	281,-
241/0400 RF	-	0
241/0600 IF	-	34 106,60
241/0100 BÚ provoz.	-	522 398,80
/321/	-	1 243,83
/331/	-	266 005,-
/336/	-	105 982,-
/337/	-	47 483,-
/342/	-	53 284,-
/378/	-	3 417,21
//493/ VH	-	0
/FKSP přiděl/	-	6 728,62
/ FKSP poplatky/	-	72,-
celkem		38 183,14

Zpracoval: Anna Králíková
Datum: 21.01.2019
Tel.: 417835357


Odpovídá: Bc. Šárka Gauseová

Základní umělecká škola Ivana Kaniáčka,
Duchcov,
příspěvková organizace
Kubicových 2/692
IČO: 460 711 99 Tel: 417 835 357

ZUŠ vede další bankovní účet u KB Teplice, č. účtu 107-24930-501/0100, který byl zaveden pro potřeby Fondu kulturních a sociálních potřeb.

KZ – účet 243 ke dni 31.12.2018 65 673,87/rozdíl 6 728,62 + 72,-

účet 412 ke dni 31.12.2018 72 474,49

rozdíl na 243 bude doplněn v 01/2019 o 6 728,62-/měsíční příděl/ + 72,- poplatky KB/

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

Zpracoval: Anna Králíková

Datum: 21.01.2019

Telefon: 417835357

Odpovídá: Bc. Šárka Gauseová

Základní umělecká škola Ivana Kawiacka,
Duchcov,
příspěvková organizace
Kubicevých 2/692
IČO: 460 711 99 Tel.: 417 825 357

Účet 261/0100 –pokladna CZK HČ-zůstatek účtu ke dni 31.12.2018 je částka ve výši Kč 894,-Byla provedena inventarizace a nebylo shledáno rozdílu mezi stavem účetním a stavem hotovosti.

4/ 200

1/ 50

2/ 20

2/ 2

Celkem: 894,- Kč

Účet 262/0100-peníze na cestě-zůstatek ke dni 31.12.2018 je 0.

Účet 263/0100-ceniny-pro rok 2017 nebyl zaveden.

Účet 315/0038-pohledávky z HČ-školné-zůstatek účtu MD 20 550,- školné /úplata/ bude uhrazeno v průběhu 01/2019.

Účet 321/0100-KZ: D 1 243,83 neuhrazené faktury se splatností v lednu 2019

- Fa.č. 138- Česká pošta,Vítkov- zpracování souborů olateb-složenky	25,41
- Fa.č. 139- O2 Czech Republic Praha-slужby spojů-pevná linka	613,42
- Fa.č. 140- T-mobile Czech Republic-slужby spojů-telefon	605,-
C e l k e m	Kč 1 243,83

Dokladová inventarizace,protokol o prověření finančních prostředků bankovních účtů,pohledávek,závazků a ostatních složek majetku, u nichž nelze provést fyzickou inventarizaci.

Účet číslo:	Zůstatek:D	Název účtu:	Zúčtování:
331/0100/0200	266 005	zaměstnanci	01/2019 s výplatou
336/0100/0200	105 282	sociál.poj.	01/2019 s výplatou
337/0100/0200	47 483	zdrav.poj.	01/2019 s výplatou
342/0360/0480	53 284	daň ze ZČ+sráž.	01/2019 s výplatou
378/0050	3 417,21	ost.krátk.závazky	01/2019 poj.Koop.
384/0600	58 270,-	výnosy příšt.období	01/2019 školné
388/0100	0	dohadné účty akt.	12/2019 dotace KÚ
389/0100	0	dohadné účty akt.	12/2019 el. energie
389/0200	0	dohadné účty akt.	12/2019 vodné
389/0400	0	dohadné účty akt.	12/2019 plyn

Účet číslo:	Zůstatek:	Název účtu:
901/0100/0200	3 994,-	Jiný drbný dlouhodobý nehmotný majetek / provoz + učební pomůcky/
999/0901	3 994,-	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům
902/0100/0200	495 757,43	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek / provoz + učební pomůcky/
999/0902	495 757,43	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům

Dokladová inventarizace, protokol o prověření finančních prostředků bankovních účtů, pohledávek, závazků a ostatních složek majetku, u nichž nelze provést fyzickou inventarizaci, byla provedena ke dni 31.12.2018. Byly zkontrolovány soupisy pohledávek a závazků, rozlišené do lhůty splatnosti a po lhůtě splatnosti.

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

Inventarizační komise:

Předseda IK: Miluše Pancová *Pancová*

Členové inventarizační komise:

Pospíšilová Jana *Pospíšilová*

Králíková Anna *Králíková*

Šárka Gauseová
Odpovídá: Bc. Šárka Gauseová
ředitelka ZUŠ

Zpracovala: Anna Králíková

V Duchcově dne 21.01.2019

Základní umělecká škola Ivana Kuvaciuka,
Duchcov,
příspěvková organizace
Kubicových 2/692
IČO: 460 711 99 Tel.: 417 835 357