SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2018

Název příspěvkové organizace:	Gymnázium, Teplice, Čs. dobrovolců 11
IČ:	61515451
Číslo organizace:	6130

Účetní výkazy byly přijaty do CSÚIS bez připomínek.

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

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

Odbor SMT neshledal důvody pro neschválení účetní závěrky.

Dne: 12. 4. 2019
Za odbor SMT: Ing. Dagmar Waicová

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Příspěvková organizace Gymnázium, Teplice

Provedl jsem prověrku přiložené účetní závěrky příspěvkové organizace Gymnázium, Teplice, která se skládá z rozvahy k 31.12.2018, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2018 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující údaje.

Odpovědnost vedení příspěvkové organizace za účetní závěrku

Vedení příspěvkové organizace Gymnázium, Teplice je odpovědné 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

Mou odpovědností je vyjádřit závěr o této účetní závěrce. Její prověrku jsem provedl v souladu s mezinárodním standardem pro prověrky ISRE 2400 (revidované znění). V souladu s tímto standardem jsem povinen vyjádřit se k tomu, zda jsem nezjistil nějaké skutečnosti svědčící o tom, že účetní závěrka jako celek není ve všech významných (materiálních) ohledech sestavena v souladu s českými účetními předpisy. Dále jsem v souladu s tímto standardem povinen dodržovat příslušné etické požadavky.

Prověrka účetní závěrky provedená v souladu s ISRE 2400 (revidované znění) je zakázkou poskytující omezenou jistotu. V jejím rámci auditor provádí především dotazování členů vedení a dalších pracovníků účetní jednotky a analytické postupy a vyhodnocuje shromážděné důkazní informace.

Postupy prováděné v rámci prověrky mají podstatně menší rozsah než postupy při auditu prováděném v souladu s mezinárodními standardy pro audit (ISA). K účetní závěrce tudíž nevydávám výrok auditora.

Závěr

Na základě mé prověrky jsem nezjistil žádné skutečnosti svědčící o tom, že tato účetní závěrka ve všech významných (materiálních) ohledech nepodává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv příspěvkové organizace Gymnázium, Teplice k 31.12.2018 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2018 v souladu s českými účetními předpisy.

V Bílině dne 5. dubna 2019

Ing. JIŘÍ HORA
oprávnění KA ČR č. 1419
AUDITOR
Jižní 312
418 01 BÍLINA

Odpovědný auditor:
Ing. Jiří Hora
oprávnění KA ČR č.1419

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 07.02.2019 12:39:13

Název účetní jednotky: Gymnázium Teplice,Čs.dobrovolců 11,příspěvková organizace
Sídlo: Čs. dobrovolců 530/11
415 01 Teplice
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 61515451

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			**108 067 336,32**	**41 741 238,93**	**66 326 096,39**	**67 981 680,31**
A.	Stálá aktiva		99 481 191,48	41 741 238,93	57 739 952,55	55 822 116,04
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		831 095,02	831 095,02		
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013				
3.	Oceniteiná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	831 095,02	831 095,02		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		98 650 096,46	40 910 143,91	57 739 952,55	55 822 116,04
1.	Pozemky	031	4 967 920,00		4 967 920,00	4 967 920,00
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	76 958 315,55	24 262 470,00	52 695 845,55	50 744 949,04
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hm.m.věcí	022	3 359 741,79	3 283 554,79	76 187,00	109 247,00
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	13 364 119,12	13 364 119,12		
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				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
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				
B.	Oběžná aktiva		8 586 143,84		8 586 143,84	12 139 444,27
I.	Zásoby		220 773,97		220 773,97	259 972,75
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	124 380,84		124 380,84	126 425,87
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	96 393,13		96 393,13	133 546,88
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
II.	Krátkodobé pohledávky		3 263 429,60		3 263 429,60	6 534 666,05
1.	Odběratelé	311	45 007,00		45 007,00	67 553,00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	652 193,14		652 193,14	667 362,34
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	684,00		684,00	
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	9 171,96		9 171,96	1 116,96
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	102 079,19		102 079,19	103 279,95
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388				39 557,00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	2 454 294,31		2 454 294,31	5 655 796,80

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
	III. Krátkodobý finanční majetek		5 101 940,27		5 101 940,27	5 344 805,47
	1. Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
	2. Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
	3. Jiné cenné papíry	256				
	4. Terminované vklady krátkodobé	244				
	5. Jiné běžné účty	245	256 840,05		256 840,05	431 577,85
	9. Běžný účet	241	4 374 399,81		4 374 399,81	4 468 964,71
	10. Běžný účet FKSP	243	390 626,41		390 626,41	380 390,91
	15. Ceniny	263				
	16. Peníze na cestě	262				
	17. Pokladna	261	80 074,00		80 074,00	63 872,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1 ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	2 ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ
PASIVA CELKEM			**66 326 096,38**	**67 961 560,31**
C.	Vlastní kapitál		59 412 055,63	57 444 478,76
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		57 739 952,55	55 822 116,04
1.	Jmění účetní jednotky	401	56 452 560,52	55 042 155,87
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	1 287 392,03	779 960,17
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		1 670 987,79	1 619 902,64
1.	Fond odměn	411		
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	413 962,46	414 579,88
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsl. hosp.	413	105 872,50	103 412,42
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	1 133 099,25	1 092 528,76
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	18 053,58	9 381,58
III.	Výsledek hospodaření		1 115,29	2 460,08
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		1 115,29	2 460,08
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetn.období	432		
D.	Cizí zdroje		6 914 040,76	10 517 081,55
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
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		

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1 ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	2 ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ
III.	Krátkodobé závazky		6 914 040,76	10 517 081,55
1.	Krátkodobé úvěry	281		4 595 812,23
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	2 161 181,80	1 157 752,61
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	608 792,79	555 780,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	2 024 833,00	2 053 290,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	813 503,00	842 710,00
13.	Zdravotní pojištění	337	349 025,00	361 229,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdob. peněž.plnění	342	324 227,00	337 901,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	13 715,00	21 008,00
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	16 394,00	
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384	727,15	21 787,38
37.	Dohadné účty pasivní	389	246 285,66	358 336,57
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	355 356,36	211 474,76

Podpisový záznam: Bergman

Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
sestavený k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 07.02.2019 12:39:13

Název účetní jednotky: Gymnázium Teplice,Čs.dobrovolců 11,příspěvková organizace
Sídlo: Čs. dobrovolců 530/11
415 01 Teplice
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 61515451

Číslo položky	Název položky	Synteticky účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	**NÁKLADY CELKEM**		**53 291 167,45**	**1 702 669,09**	**58 824 644,41**	**1 629 526,31**
I.	Náklady z činnosti		53 267 684,32	1 702 669,09	56 555 876,77	1 629 526,31
1.	Spotřeba materiálu	501	1 041 383,14	143 661,97	1 467 954,15	57 309,00
2.	Spotřeba energie	502	2 255 404,03	11 333,25	2 683 041,00	13 063,73
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	262 076,94	2 209,69	285 593,66	2 749,79
4.	Prodané zboží	504		534 578,31		575 399,45
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	1 731 243,85		7 638 135,98	
9.	Cestovné	512	239 661,00		382 950,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	2 223 570,19	769 893,97	2 891 546,84	768 467,24
13.	Mzdové náklady	521	31 936 647,00	193 392,00	28 375 098,00	169 123,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	10 520 168,00	44 455,00	9 297 500,00	40 585,00
15.	Jiné sociální pojištění	525	129 851,00	549,00	114 904,00	501,00
16.	Zákonné sociální náklady	527	712 335,80	2 594,84	563 382,96	2 325,66
17.	Jiné sociální náklady	528	2 042,00			
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	16 394,00			
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542	5 435,00			
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	1 503 816,00		1 487 964,00	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	687 653,52		1 367 801,55	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	2,85	1,06	4,63	2,44

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
II.	Finanční náklady		23 483,13		68 767,64	
	1. Prodané cenné papíry a podíly	561				
	2. Úroky	562	21 343,96		14 354,74	
	3. Kurzové ztráty	563	2 139,17		54 412,90	
	4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
	5. Ostatní finanční náklady	569				
III.	Náklady na transfery					
	1. Náklady vybraných ústř.vl.institucí na transfery	571				
	2. Náklady vybraných míst.vl.institucí na transfery	572				
V.	Daň z příjmů					
	1. Daň z příjmů	591				
	2. Dodatečné odvody daně z příjmů	595				

IČO: 61515451

Výkaz zisku a ztráty
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Gymnázium Teplice,

sestavený k 31.12.2018

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.	**VÝNOSY CELKEM**		**53 240 691,41**	**1 754 360,42**	**58 631 410,31**	**1 725 220,49**
I.	Výnosy z činnosti		2 361 290,49	1 754 360,42	10 637 645,81	1 725 220,49
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	3 506,00	1 088 631,02	21 100,00	981 087,53
3.	Výnosy z pronájmu	603	613 332,20		489 716,00	
4.	Výnosy z prodaného zboží	604		626 337,82		703 261,82
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	108 299,00		59 951,70	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	1 636 153,29	39 391,58	10 066 878,11	40 871,14
II.	Finanční výnosy		71 796,20		70 340,55	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	2 352,44		2 193,14	
3.	Kurzové zisky	663	69 443,76		68 147,41	
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů		50 807 504,72		45 823 423,95	
1.	Výnosy vybraných ústř.vlád.institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných míst.vlád.institucí z transferů	672	50 807 504,72		45 823 423,95	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		-50 576,04	51 691,33	-93 234,10	95 694,18
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		-50 576,04	51 691,33	-93 234,10	95 694,18

Podpisový záznam: Bergman

Příloha

sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 07.02.2019 12:39:13

Název účetní jednotky: Gymnázium Teplice,Čs.dobrovolců 11,příspěvková organizace
Sídlo: Čs. dobrovolců 530/11
415 01 Teplice
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 61515451

A.4. Informace podle §7 odst.6 zákona o účtu v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Pod rozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		6 387 884,58	6 281 220,03
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	528 087,68	525 547,68
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	5 853 796,90	5 749 672,35
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	6 000,00	6 000,00
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 úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu úplatného 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		

Příloha

sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 07.02.2019 12:39:13

Název účetní jednotky: Gymnázium Teplice,Čs.dobrovolců 11,příspěvková organizace
Sídlo: Čs. dobrovolců 530/11
415 01 Teplice
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 61515451

A.4. Informace podle §7 odst.6 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Pod rozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
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		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		6 356 874,80	576 492,00
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	6 356 874,80	576 492,00
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		

Příloha

sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 07.02.2019 12:39:13

Název účetní jednotky: Gymnázium Teplice,Čs.dobrovolců 11,příspěvková organizace
Sídlo: Čs. dobrovolců 530/11
415 01 Teplice
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 61515451

A.4. Informace podle §7 odst.6 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Pod rozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	31 009,78	5 704 728,03

Příloha

sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 07.02.2019 12:39:13

Název účetní jednotky: Gymnázium Teplice,Čs.dobrovolců 11,příspěvková organizace
Sídlo: Čs. dobrovolců 530/11
415 01 Teplice
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 61515451

C. Doplňující informace k položkám rozvahy ""C.I.1. Jmění účetní jednotky"" a ""C.I.3. Transfery na pořízení dlouhod.majetku""

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	550 211,86	
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhod.majetku ve věcné a časové souvislosti	42 780,00	42 780,00

Příloha

sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 07.02.2019 12:39:13

Název účetní jednotky: Gymnázium Teplice,Čs.dobrovolců 11,příspěvková organizace
Sídlo: Čs. dobrovolců 530/11
415 01 Teplice
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 61515451

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.	414 579,88
A.II.	Tvorba fondu	620 867,58
1.	Základní příděl	620 867,58
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	
3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	621 485,00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	51 680,00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	59 000,00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	225 000,00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	285 805,00
A.IV.	Konečný stav fondu	413 962,46

Příloha

sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 07.02.2019 12:39:13

Název účetní jednotky: Gymnázium Teplice,Čs.dobrovolců 11,příspěvková organizace
Sídlo: Čs. dobrovolců 530/11
415 01 Teplice
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 61515451

Rezervní fond

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	1 195 941,18
D.II.	Tvorba fondu	719 773,18
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	2 460,08
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	666 613,10
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary – účelové	
5.	Peněžní dary – neúčelové	50 700,00
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	676 742,61
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	676 742,61
D.IV.	Konečný stav fondu	1 238 971,75

Příloha

sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 07.02.2019 12:39:13

Název účetní jednotky: Gymnázium Teplice,Čs.dobrovolců 11,příspěvková organizace
Sídlo: Čs. dobrovolců 530/11
415 01 Teplice
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 61515451

Fond investic

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	9 381,58
F.II.	Tvorba fondu	4 274 977,70
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	1 461 036,00
2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	2 813 941,70
3.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veř. 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	4 266 305,70
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	2 810 305,70
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	1 456 000,00
4.	Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	
F.IV.	Konečný stav fondu	18 053,58

Příloha

sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 07.02.2019 12:39:13

Název účetní jednotky: Gymnázium Teplice,Čs.dobrovolců 11,příspěvková organizace
Sídlo: Čs. dobrovolců 530/11
415 01 Teplice
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 61515451

Stavby

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	76 958 315,55	24 262 470,00	52 695 845,55	50 744 949,04
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	17 878 219,96	5 944 590,00	11 933 629,96	9 888 867,45
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	27 080 717,59	13 532 258,00	13 548 459,59	13 642 325,59
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	31 999 378,00	4 785 622,00	27 213 756,00	27 213 756,00

Příloha

sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 07.02.2019 12:39:13

Název účetní jednotky: Gymnázium Teplice,Čs.dobrovolců 11,příspěvková organizace
Sídlo: Čs. dobrovolců 530/11
415 01 Teplice
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 61515451

Pozemky

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	4 967 920,00		4 967 920,00	4 967 920,00
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	145 070,00		145 070,00	145 070,00
H.4.	Zastavěná plocha	3 544 089,00		3 544 089,00	3 544 089,00
H.5.	Ostatní pozemky	1 278 761,00		1 278 761,00	1 278 761,00

Příloha

sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 07.02.2019 12:39:13

Název účetní jednotky: Gymnázium Teplice,Čs.dobrovolců 11,příspěvková organizace
Sídlo: Čs. dobrovolců 530/11
415 01 Teplice
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 61515451

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: 07.02.2019 12:39:13

Název účetní jednotky: Gymnázium Teplice,Čs.dobrovolců 11,příspěvková organizace
Sídlo: Čs. dobrovolců 530/11
415 01 Teplice
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 61515451

J. Doplňující informace k položce ""B.II.4. Výnosy z přeocenění 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: 07.02.2019 12:39:26

Název účetní jednotky: Gymnázium Teplice,Čs.dobrovolců 11,příspěvková organizace
Sídlo: Čs. dobrovolců 530/11
415 01 Teplice
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 61515451

Kontakt na odpovědnou osobu jednotky/dotčené osoby:
Švábíková Dana, svabikova@gymtce.cz, 417813046

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

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

	Platby za dostupnost							
Projekt	Počátek	Konec	t-4	v tom: Výdaje na pořízení majetku	t-3	v tom: Výdaje na pořízení majetku	t-2	v tom: Výdaje na pořízení majetku
1	14	15	16	17	18	19	20	21

	Platby za dostupnost			Další platby a plnění zadavatele				
Projekt	t-1	v tom: Výdaje na pořízení majetku	Výdaje na pořízení majetku celkem	t-4	t-3	t-2	t-1	Celkem
1	22	23	24	25	26	27	28	29

Podpisový záznam:

Organizace: **Gymnázium Teplice**
IČ: 61515451
Adresa: Čs. dobrovolců 530/11,
41501 Teplice

Inventarizační zpráva

Souhrnná zpráva o průběhu a výsledku inventarizace provedené ke dni 31. 12. 2018

Datum zpracování: 31. 1. 2019

1.1. Dodržení plánu inventur

Plán inventur byl zpracován a řádně schválen před provedením prvních inventur. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou č. 270/2010 Sb. a interní směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur se správci proběhla. Termíny inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizační komise

Proškolení členů inventarizační komise proběhlo dne 15. 10. 2018. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou (příloha č. 1). Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Inventurní soupisy

Inventarizační komise provedla fyzické a dokladové inventury společně se správci sbírek (příloha č. 2). Bylo provedeno porovnání skutečného stavu se stavem v účetnictví. Byly zjištěny rozdíly v souvislosti s VZ „Přírodovědného vzdělávání". Zařazení bylo provedeno na účet 968 hromadně dle kopií smluv ÚK s vítěznými dodavateli.

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

Bez přijatých opatření.

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

Odsouhlasení s účetním stavem bylo provedeno k 31. 12. 2018. Inventurní rozdíly byly zjištěny pouze v souvislosti s VZ „Přírodovědné vzdělávání" - fyzicky není dokončena dodávka laboratorního vybavení (stoly biolab a židle od firmy Merci)

1.6. Závěr:

Inventarizace proběhla řádně a v termínu. Inventarizační komise prohlašuje, že nebyly zjištěny inventarizační rozdíly, přebytky ani manka.

Přílohy:

1. Doklad o školení inv. komise
2. Seznam správců sbírek
3. Seznam rozvahových a podrozvahových účtů

4. Kopie výpisů všech bankovních účtů
5. Rozbor všech bankovních účtů

Za inventarizační komisi:

Předseda:	Zdeněk Bergman	podpis .....
Člen:	Dana Švábíková	podpis .....
Člen:	Petra Čermáková	podpis .....
Člen:	Marcela Řeháková	podpis .....
Člen:	Ladislava Glossová.	podpis.....

V Teplicích 31. 1. 2019

.....
RNDr. Zdeněk Bergman, ředitel organizace

Příloha č. 1

Školení členů inventarizační komise pro rok 2018 včetně podpisových vzorů

- Členové inventarizační komise byli proškoleni předsedou IK o způsobu a cílech prováděných inventarizací, o jejich kompetencích a odpovědnosti/ *Vnitřní předpisy- směrnice pro inventarizaci, směrnice o oběhu účetních dokladů, pokyn k inventarizaci.* Potvrzení o účasti na školení je součástí závěrečného inventarizačního zápisu/ *Plán inventarizace 2018.*
- Pracovníci IK a ostatní pracovníci, kteří odpovídají za inventarizovaný majetek, jsou povinni se zúčastnit jak přípravných prací, tak samotné inventarizace.
- Při provádění inventarizací je nezbytné ohlásit každou odchylku od evidovaného stavu, a to neprodleně v průběhu probíhající inventarizace formou zápisu do prvotního inventurního soupisu /viz. *Informace k inventarizaci/.*
- Při fyzické inventarizaci a zjišťování stavů jsou všichni členové IK a ostatní zúčastněné osoby povinni dbát zásad BOZP.

Prezenční listina

členů inventarizační komise pro inventarizaci roku 2018

Jméno pracovníka	*Funkce*	*Podpis*
Bergman Zdeněk	předseda	
Švábíková Dana	účetní, člen	
Čermáková Petra	referent SM, člen	
Řeháková Marcela	zástupce ředitele A, člen	
adislava Glossová	vedoucí prodejny, člen	

V Teplicích 15. 10. 2018

.....
(ředitel)