

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2019

Název příspěvkové organizace: Speciální základní škola a Mateřská škola,
Varnsdorf, T. G. Masaryka 1804

IČ: 65081811

Číslo organizace: 1310

Účetní výkazy byly přijaty do CSÚIS bez připomínek.

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

- 1) rozvaha k 31. 12. 2019
- 2) výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2019
- 3) příloha k 31. 12. 2019
- 4) finanční hospodaření k 31. 12. 2019
- 5) krytí účtů peněžních fondů k 31. 12. 2019
- 6) rezervní fond k 31. 12. 2019
- 7) fond investic k 31. 12. 2019
- 8) návrh na rozdělení výsledku hospodaření k 31. 12. 2019
- 9) inventarizační zpráva za r. 2019

Odbor SMT neshledal důvody pro neschválení účetní závěrky.

Dne: 14. 4. 2020

Za odbor SMT: Ing. Dagmar Waicová

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

sestavená k 31.12.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 21.01.2020 12:10:36

Název účetní jednotky: Speciální základní škola a Mateřská škola, Varnsdorf, T. G. Masaryka 1804, příspěvková organizace

Sídlo: T. G. Masaryka 1804

407 47 Varnsdorf

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 65081811

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			16 469 831,22	6 648 409,35	9 821 421,87	9 309 871,12
A. Stálá aktiva			14 513 227,15	6 648 409,35	7 864 817,80	7 744 159,80
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			152 670,10	152 670,10		
	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	152 670,10	152 670,10		
	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			14 360 557,05	6 495 739,25	7 864 817,80	7 744 159,80
	1. Pozemky	031	403 986,00		403 986,00	403 986,00
	2. Kulturní předměty	032				
	3. Stavby	021	8 448 367,70	987 535,90	7 460 831,80	7 324 873,80
	4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hm.m.věci	022	313 348,00	313 348,00		
	5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	5 194 855,35	5 194 855,35		
	7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
	8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				15 300,00
	9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
	10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				

Speciální ZŠ a MŠ Varnsdorf

sestavená k 31.12.2019

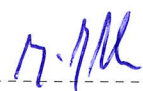
			sestavená k 31.12.2019			
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
III. Dlouhodobý finanční majetek						
	1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
	2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
	3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
	5. Termínované vklady dlouhodobé	068				
	6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV. Dlouhodobé pohledávky						
	1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
	2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
	3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
	5. Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
	6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
B. Oběžná aktiva			1 956 604,07		1 956 604,07	1 565 711,32
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			60 791,60		60 791,60	60 158,90
	1. Odběratelé	311				
	4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	53 823,00		53 823,00	4 233,00
	5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				46 984,00
	6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
	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				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
30.	Náklady příštích období	381	6 968,60		6 968,60	8 941,90
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388				
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
III. Krátkodobý finanční majetek			1 895 812,47		1 895 812,47	1 505 552,42
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	1 696 759,17		1 696 759,17	1 364 832,22
10.	Běžný účet FKSP	243	187 773,30		187 773,30	128 473,20
15.	Ceniny	263	1 464,00		1 464,00	1 315,00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	9 816,00		9 816,00	10 932,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM			9 821 421,87	9 309 871,12
C. Vlastní kapitál			8 276 686,62	8 095 776,28
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky			7 864 817,80	7 744 159,80
1.	Jmění účetní jednotky	401	7 864 817,80	7 744 159,80
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			411 377,24	165 994,32
1.	Fond odměn	411	39 718,00	39 718,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	161 083,14	117 494,38
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsl. hosp.	413	190 185,10	4 562,94
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414		
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	20 391,00	4 219,00
III. Výsledek hospodaření			491,58	185 622,16
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		491,58	185 622,16
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetn.období	432		
D. Cizí zdroje			1 544 735,25	1 214 094,84
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		

			1	2
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
III. Krátkodobé závazky			1 544 735,25	1 214 094,84
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	270 325,25	128 456,84
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	665 115,00	560 056,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	278 376,00	232 257,00
13.	Zdravotní pojištění	337	120 073,00	99 545,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdob. peněž.plnění	342	123 860,00	97 107,00
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		
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384		737,00
37.	Dohadné účty pasivní	389	69 668,00	80 320,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	17 318,00	15 616,00

Podpisový záznam:



Speciální základní škola a Mateřská škola,
Varnsdorf, T. G. Masaryka 1804,
příspěvková organizace
IČ: 650 81 811

Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

sestavený k 31.12.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 21.01.2020 12:10:36

Název účetní jednotky: Speciální základní škola a Mateřská škola, Varnsdorf, T. G. Masaryka 1804, příspěvková organizace

Sídlo: T. G. Masaryka 1804

407 47 Varnsdorf

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 65081811

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A. NÁKLADY CELKEM			15 637 811,09		14 476 273,20	
I. Náklady z činnosti			15 637 811,09		14 476 273,20	
1.	Spotřeba materiálu	501	344 975,67		342 614,60	
2.	Spotřeba energie	502	321 921,63		336 648,73	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	16 700,00		12 214,00	
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	332 965,11		464 982,85	
9.	Cestovné	512	9 540,00		11 653,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	301 687,39		284 171,05	
13.	Mzdové náklady	521	9 972 188,00		9 184 211,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	3 365 026,00		3 111 796,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	41 702,00		38 440,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	237 002,76		220 588,22	
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538				
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547	15 300,00			
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	42 872,00		41 348,00	
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	617 917,33		408 627,90	

Speciální ZŠ a MŠ Varnsdorf

sestavený k 31.12.2019

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	18 013,20		18 977,85	
II. Finanční náklady						
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III. Náklady na transfery						
1.	Náklady vybraných 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				

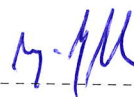
Speciální ZŠ a MŠ Varnsdorf

sestavený k 31.12.2019

sestavený k 31.12.2019

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			15 638 302,67		14 661 895,36	
I. Výnosy z činnosti			1 500,00		5 733,00	
	1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
	2. Výnosy z prodeje služeb	602			4 233,00	
	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				
	17. Ostatní výnosy z činnosti	649	1 500,00		1 500,00	
II. Finanční výnosy			902,67		699,36	
	1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
	2. Úroky	662	902,67		699,36	
	3. Kurzové zisky	663				
	4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
	6. Ostatní finanční výnosy	669				
IV. Výnosy z transferů			15 635 900,00		14 655 463,00	
	1. Výnosy vybraných ústř.vlád.institucí z transferů	671				
	2. Výnosy vybraných míst.vlád.institucí z transferů	672	15 635 900,00		14 655 463,00	
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ						
	1. Výsledek hospodaření před zdaněním		491,58		185 622,16	
	2. Výsledek hospodaření běžného účetního období		491,58		185 622,16	

Podpisový záznam:



Speciální základní škola a Mateřská škola,
Varnsdorf, T. G. Masaryka 1804,
příspěvková organizace
IČ: 650 81 811

Příloha

sestavená k 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 21.01.2020 12:10:37

Název účetní jednotky: Speciální základní škola a Mateřská škola, Varnsdorf, T. G. Masaryka 1804, příspěvková organizace

Sídlo: T. G. Masaryka 1804
407 47 Varnsdorf

Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 65081811

A.1. Informace podle §7 odst.3 zákona

Účetní jednotka pokračuje nepřetržitě ve své činnosti. Žádná činnost není omezena.

A.2. Informace podle §7 odst.4 zákona

A.3. Informace podle §7 odst.5 zákona

Účetní metody, které účetní jednotka používá, vycházejí ze zákona č. 563/1991/Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších přepisů, ČSÚ č. 701 - 710.

Speciální základní škola a Mateřská škola,
Varnsdorf, T. G. Masaryka 1804,
příspěvková organizace
IČ: 650 81 811



Příloha

sestavená k 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 21.01.2020 12:10:37

Název účetní jednotky: Speciální základní škola a Mateřská škola, Varnsdorf, T. G. Masaryka 1804, příspěvková organizace

Sídlo: T. G. Masaryka 1804
407 47 Varnsdorf

Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 65081811

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			838 911,86	655 333,56
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	235 714,30	200 894,00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	603 197,56	454 439,56
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.	Kr. 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 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 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 21.01.2020 12:10:37

Název účetní jednotky: Speciální základní škola a Mateřská škola, Varnsdorf, T. G. Masaryka 1804, příspěvková organizace

Sídlo: T. G. Masaryka 1804
407 47 Varnsdorf

Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 65081811

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.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				
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		

Příloha

sestavená k 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 21.01.2020 12:10:37

Název účetní jednotky: Speciální základní škola a Mateřská škola, Varnsdorf, T. G. Masaryka 1804, příspěvková organizace

Sídlo: T. G. Masaryka 1804
407 47 Varnsdorf

Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 65081811

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
3. Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva		993		
4. Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva		994		
5. Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům		999	838 911,86	655 333,56

Speciální základní škola a Mateřská škola,
Varnsdorf, T. G. Masaryka 1804,
příspěvková organizace
IČ: 650 81 811

Příloha

sestavená k 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 21.01.2020 12:10:37

Název účetní jednotky: Speciální základní škola a Mateřská škola, Varnsdorf, T. G. Masaryka 1804, příspěvková organizace

Sídlo: T. G. Masaryka 1804
407 47 Varnsdorf

Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 65081811

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.	117 494,38
A.II.	Tvorba fondu	199 143,76
1.	Základní přiděl	199 143,76
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	155 555,00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	34 540,00
3.	Rekreace	24 000,00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	48 843,00
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	48 172,00
A.IV.	Konečný stav fondu	161 083,14


Speciální základní škola a Mateřská škola,
Varnsdorf, T. G. Masaryka 1804,
příspěvková organizace
IČ: 650 81 811

Příloha

sestavená k 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 21.01.2020 12:10:37

Název účetní jednotky: Speciální základní škola a Mateřská škola, Varnsdorf, T. G. Masaryka 1804, příspěvková organizace

Sídlo: T. G. Masaryka 1804
407 47 Varnsdorf

Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 65081811

Rezervní fond

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I. Počáteční stav fondu k 1.1.		4 562,94
D.II. Tvorba fondu		185 622,16
1. Zlepšený výsledek hospodaření		185 622,16
2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		
3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv		
4. Peněžní dary – účelové		
5. Peněžní dary – neúčelové		
6. Ostatní tvorba		
D.III. Čerpání fondu		
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		190 185,10


Speciální základní škola a Mateřská škola,
Varnsdorf, T. G. Masaryka 1804,
příspěvková organizace
IČ: 650 81 811

Příloha

sestavená k 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 21.01.2020 12:10:37

Název účetní jednotky: Speciální základní škola a Mateřská škola, Varnsdorf, T. G. Masaryka 1804, příspěvková organizace

Sídlo: T. G. Masaryka 1804
407 47 Varnsdorf

Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 65081811

Fond investic

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	4 219,00
F.II.	Tvorba fondu	42 872,00
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	42 872,00
2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	
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	26 700,00
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	-15 300,00
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	42 000,00
F.IV.	Konečný stav fondu	20 391,00


Speciální základní škola a Mateřská škola,
Varnsdorf, T. G. Masaryka 1804,
příspěvková organizace
IČ: 650 81 811

Příloha

sestavená k 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 21.01.2020 12:10:37

Název účetní jednotky: Speciální základní škola a Mateřská škola, Varnsdorf, T. G. Masaryka 1804, příspěvková organizace

Sídlo: T. G. Masaryka 1804
407 47 Varnsdorf

Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 65081811

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	8 448 367,70	987 535,90	7 460 831,80	7 324 873,80
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	8 448 367,70	987 535,90	7 460 831,80	7 324 873,80


Speciální základní škola a Mateřská škola,
Varnsdorf, T. G. Masaryka 1804,
příspěvková organizace
IČ: 650 81 811

Příloha

sestavená k 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 21.01.2020 12:10:37

Název účetní jednotky: Speciální základní škola a Mateřská škola, Varnsdorf, T. G. Masaryka 1804, příspěvková organizace

Sídlo: T. G. Masaryka 1804
407 47 Varnsdorf

Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 65081811

Pozemky

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	403 986,00		403 986,00	403 986,00
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha	220 507,00		220 507,00	220 507,00
H.5.	Ostatní pozemky	183 479,00		183 479,00	183 479,00


Speciální základní škola a Mateřská škola,
Varnsdorf, T. G. Masaryka 1804,
příspěvková organizace
IČ: 650 81 811

Údaje o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

sestavený k 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 21.01.2020 12:19:05

Název účetní jednotky: Speciální základní škola a Mateřská škola, Varnsdorf, T. G. Masaryka 1804, příspěvková organizace

Sídlo: T. G. Masaryka 1804
407 47 Varnsdorf

Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 65081811

Kontakt na odpovědnou osobu jednotky/dotčené osoby:
Jitka Rozborová, rozborova.j@specvdf.cz, 412372207

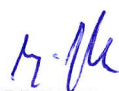
Základní údaje							
Projekt	Druh projektu	Datum uzavření smlouvy	Dodavatel			Stavební fáze	
			Obchodní firma,	jméno nebo	název	IČO	Rok zahájení
1	2	3	4			5	6
							Rok ukončení
							7

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

Projekt	Platby za dostupnost							
	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

Projekt	Platby za dostupnost			Další platby a plnění zadavatele				
	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:


Speciální základní škola a Mateřská škola,
Varnsdorf, T. G. Masaryka 1804,
příspěvková organizace
IČ: 650 81 811

Speciální základní škola a Mateřská škola, Varnsdorf
T.G. Masaryka 1804, Varnsdorf
IČO: 65081811

Závěrečná inventarizační zpráva za rok 2019

Datum zpracování: 21.1.2020

I. Úvod

Speciální základní škola a Mateřská škola Varnsdorf provedla fyzickou a dokladovou inventuru majetku k 31.12.2019 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, Českými účetními standardy č.701 až 710 pro vybrané účetní jednotky a vnitroorganizační směrnici k inventarizaci.

II. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen.
Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena.

III. Jmenování a proškolení inventarizační komise

Jmenování inventarizační komise vstupuje v platnost dnem vyhlášení zahájení fyzické inventury a končí dnem předložení inventarizačních protokolů.

Složení komise: předseda : Jitka Rozborová
 členové: PhDr. Blažena Dacerová
 Jana Bejstová

Proškolení inventarizační komise proběhlo dne 12.3. 2019. Zúčastněné proškolil ředitel školy Mgr. Jaroslav Červinka. Součástí školení bylo seznámení s dodržováním zásad bezpečnosti práce a požární ochrany v průběhu inventarizace.

IV. Provedení inventarizace

Průběh

- Fyzická a dokladová inventura
- Porovnání zjištěného stavu s operativní a účetní evidencí
- Zjištění příčin vzniku rozdílů
- Návrh na vypořádání rozdílů
- Vyhotovení inventarizačního zápisu

Inventarizace veškerého majetku a závazků byla provedena k datu 31.12.2019.

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Zjištění vyplývající z výsledků inventur:

Inventurní komise konstatuje, že inventarizační rozdíly zjištěny nebyly.

Inventarizace majetku a závazků byla provedena řádně a v souladu se schváleným harmonogramem. Zjištěný skutečný stav veškerého majetku a závazků k 31.12.2019 odpovídá stavu majetku a závazků v účetnictví školy.

Zpráva o výsledku inventarizace byla sepsána 21.1.2020 a tento den je pokládán za den úplného ukončení inventarizace majetku a závazků za rok 2019.

Inventarizační komise:

Předseda: Rozborová Jitka

Členové: PhDr. Dacerová Blažena

Bejstová Jana



Mgr. Jaroslav Červinka, ředitel školy