

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2019

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

Účetní výkazy byly přijaty do CSÚIS bez připomínek.

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

- 1) 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

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2019**IČO: **61342645**Název: **Gymnázium, Chomutov, Mostecká 3000, příspěvková organizace**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2019

Sídlo účetní jednotky

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

Místo podnikání

ulice, č.p.
obec
PSČ, pošta

Údaje o organizaci

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

Předmět podnikání

hlavní činnost
vedlejší činnost
CZ-NACE

Kontaktní údaje

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

Razítko účetní jednotky**Osoba odpovědná za účetnictví****Ing. Oksana Zetková**Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů**Statutární zástupce**Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 11.02.2020, 9h 5m14s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			
			Běžné		Minulé	
			Brutto	Korekce		Netto
AKTIVA CELKEM			85 287 181,56	31 087 187,90	54 199 993,66	55 892 209,23
A.	Stálá aktiva		77 851 859,32	31 087 187,90	46 764 671,42	46 820 161,42
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		125 924,08	125 924,08		
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013				
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	125 924,08	125 924,08		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určení k prodeji	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		77 725 935,24	30 961 263,82	46 764 671,42	46 820 161,42
1.	Pozemky	031	3 298 859,26		3 298 859,26	3 298 859,26
2.	Kulturní předměty	032	132 000,00		132 000,00	132 000,00
3.	Stavby	021	56 285 242,87	14 259 118,20	42 026 124,67	42 282 528,67
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	2 112 372,90	1 181 870,90	930 502,00	1 076 773,50
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	15 520 274,72	15 520 274,72		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	377 185,49		377 185,49	29 999,99
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III.	Dlouhodobý finanční majetek					
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV.	Dlouhodobé pohledávky					
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období		
			Běžné		Minulé
			Brutto	Korekce	
B. Oběžná aktiva			7 435 322,24	7 435 322,24	9 072 047,81
I. Zásoby			6 699,67	6 699,67	10 265,16
1.	Pořízení materiálu	111			
2.	Materiál na skladě	112	1 293,94	1 293,94	1 293,94
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	5 405,73	5 405,73	8 971,22
9.	Zboží na cestě	138			
10.	Ostatní zásoby	139			
II. Krátkodobé pohledávky			2 151 563,75	2 151 563,75	2 514 066,71
1.	Odběratelé	311	95 290,76	95 290,76	103 483,64
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	38 240,00	38 240,00	153 860,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315			
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316			
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	9 816,81	9 816,81	6 417,57
10.	Sociální zabezpečení	336			
11.	Zdravotní pojištění	337			
12.	Důchodové spoření	338			
13.	Daň z příjmů	341			
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342			
15.	Daň z přidané hodnoty	343			
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344			
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346			
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348			
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373			
30.	Náklady příštích období	381	64 242,56	64 242,56	72 713,88
31.	Příjmy příštích období	385			
32.	Dohadné účty aktivní	388	1 943 973,62	1 943 973,62	2 177 591,62
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377			
III. Krátkodobý finanční majetek			5 277 058,82	5 277 058,82	6 547 715,94
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251			
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253			
3.	Jiné cenné papíry	256			

Číslo položky Název položky		Syntetický účet	Období		
			Běžné		Minulé
			Brutto	Korekce	
4. Termínované vklady krátkodobé		244			
5. Jiné běžné účty		245			
9. Běžný účet		241	4 850 645,58		6 187 195,00
10. Běžný účet FKSP		243	313 088,24		320 517,94
15. Ceniny		263	707,00		1 662,00
16. Peníze na cestě		262			
17. Pokladna		261	112 618,00		38 341,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM			54 199 993,66	55 892 209,23
C.	Vlastní kapitál		49 331 647,19	50 137 948,61
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		44 843 739,92	44 899 229,92
1.	Jmění účetní jednotky	401	42 716 753,24	42 961 501,60
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	2 126 986,68	1 937 728,32
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		4 130 709,84	5 238 718,69
1.	Fond odměn	411	71 809,00	71 809,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	350 161,36	345 011,34
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	835 586,77	835 586,77
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	136 772,39	1 245 679,62
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	2 736 380,32	2 740 631,96
III.	Výsledek hospodaření		357 197,43	
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		357 197,43	
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		4 868 346,47	5 754 260,62
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky		688 028,62	688 028,62
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	688 028,62	688 028,62
III.	Krátkodobé závazky		4 180 317,85	5 066 232,00
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	267 228,67	601 475,72
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	6 180,00	691 300,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	1 416 211,00	1 326 574,00

Číslo		Syntetický účet	Období	
položky	Název položky		Běžné	Minulé
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	579 260,00	525 653,00
13.	Zdravotní pojištění	337	249 858,00	225 290,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341	21 180,00	8 480,00
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	252 147,00	233 976,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	1 231 846,00	1 231 846,00
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384	109 128,77	140 192,90
37.	Dohadné účty pasivní	389	47 278,41	63 836,38
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378		17 608,00

* Konec sestavy *



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2019**IČO: **61342645**Název: **Gymnázium, Chomutov, Mostecká 3000, příspěvková organizace**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2019

Sídlo účetní jednotky		Místo podnikání
ulice, č.p.	Mostecká 3000	ulice, č.p.
obec	Chomutov	obec
PSČ, pošta	430 11	PSČ, pošta

Údaje o organizaci		Předmět podnikání
identifikační číslo	61342645	hlavní činnost
právní forma	příspěvková organizace	vedlejší činnost
zřizovatel	Ústecký kraj	CZ-NACE

Kontaktní údaje		Razítko účetní jednotky
telefon	474624140	
fax	474624140	
e-mail	zetkova@gymcv.cz	
WWW stránky		

Osoba odpovědná za účetnictví		Statutární zástupce
Ing. Oksana Zetková		Podpisový záznam statutárního orgánu
Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů		

Okamžik sestavení (datum, čas): 11.02.2020, 9h 6m49s

Číslo		Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
položky	Název položky		Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
A. Náklady celkem			35 657 523,05	76 060,15	32 516 289,82	77 375,56
I. Náklady z činnosti			35 637 058,16	70 740,15	32 497 479,82	69 965,56
1.	Spotřeba materiálu	501	461 945,26	2 569,40	376 740,38	12 560,00
2.	Spotřeba energie	502	1 325 731,90	659,50	1 250 765,74	478,19
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	9 417,34		8 541,06	
4.	Prodané zboží	504		1 265,17		3 335,46
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	302 411,56	34,85	714 506,37	38,97
9.	Cestovné	512	126 554,00		92 100,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	4 374,00		3 607,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	1 675 757,87	1 437,81	1 274 973,90	188,88
13.	Mzdové náklady	521	22 839 070,00	57 821,00	19 996 067,00	49 403,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	7 475 481,00	6 564,00	6 660 041,00	3 741,00
15.	Jiné sociální pojištění	525	88 002,80		60 999,41	
16.	Zákonné sociální náklady	527	529 446,50	388,42	647 984,14	220,06
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538				
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	402 675,50		498 479,80	
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	385 048,31		904 796,31	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	11 142,12		7 877,71	
II. Finanční náklady			6 214,89			
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563	6 214,89			
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III. Náklady na transfery						
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
V. Daň z příjmů			14 250,00	5 320,00	18 810,00	7 410,00
1.	Daň z příjmů	591	14 250,00	5 320,00	18 810,00	7 410,00
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B. Výnosy celkem			35 912 326,65	178 453,98	32 423 030,45	170 634,93
I. Výnosy z činnosti			713 008,63	178 453,98	801 467,00	170 634,93
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	1 200,00	176 803,98	3 520,00	166 284,93
3.	Výnosy z pronájmu	603	572 566,03		618 401,15	
4.	Výnosy z prodaného zboží	604		1 650,00		4 350,00
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 dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648			154 049,39	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	139 242,60		25 496,46	
II. Finanční výnosy						
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV. Výnosy z transferů			35 199 318,02		31 621 563,45	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	35 199 318,02		31 621 563,45	
C. Výsledek hospodaření						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		269 053,60	107 713,83	74 449,37-	100 669,37
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		254 803,60	102 393,83	93 259,37-	93 259,37
* Konec sestavy *						



PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2019**

IČO: **61342645**

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

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2019

Sídlo účetní jednotky		Místo podnikání
ulice, č.p.	Mostecká 3000	ulice, č.p.
obec	Chomutov	obec
PSČ, pošta	430 11	PSČ, pošta

Údaje o organizaci		Předmět podnikání
identifikační číslo	61342645	hlavní činnost
právní forma	příspěvková organizace	vedlejší činnost
zřizovatel	Ústecký kraj	CZ-NACE

Kontaktní údaje		Razítko účetní jednotky
telefon	474624140	
fax	474624140	
e-mail	zetkova@gymcv.cz	
WWW stránky		

Osoba odpovědná za účetnictví		Statutární zástupce
Ing. Oksana Zetková		Podpisový záznam statutárního orgánu
Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů		

Jaroslav Zahradka

Okamžik sestavení (datum, čas): 11.02.2020, 9h 7m45s

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

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

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

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		3 522 147,84	3 373 178,51
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	164 314,72	158 112,77
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	1 125 366,28	984 502,93
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	2 232 466,84	2 230 562,81
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		173 753,58	
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	173 753,58	
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		1 898 986,15	2 363 913,71
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	1 898 986,15	2 363 913,71
P.VII.	Další podmíněné závazky			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty			
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	1 796 915,27	1 009 264,80

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

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

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

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

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

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		470 634,15
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	50 741,64	48 432,60

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

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

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

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

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

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

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

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

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

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

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

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

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

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

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		345 011,34
A.II.	Tvorba fondu		441 155,02
	1. Základní příděl		441 155,02
	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		436 005,00
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		
	3. Rekreační		333 735,00
	4. Kultura, tělovýchova a sport		54 270,00
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		27 000,00
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		21 000,00
	8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		
A.IV.	Konečný stav fondu		350 161,36

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		2 081 266,39
D.II.	Tvorba fondu		48 985,00
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		
	5. Peněžní dary - neúčelové		48 985,00
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		1 157 892,23
	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		1 157 892,23
D.IV.	Konečný stav fondu		972 359,16

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		2 740 631,96
F.II.	Tvorba fondu		591 933,86
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		351 933,86
	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		240 000,00
	6. Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace		
	7. Převody z rezervního fondu		
F.III.	Čerpání fondu		596 185,50
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku		347 185,50
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		249 000,00
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost		
F.IV.	Konečný stav fondu		2 736 380,32

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

Číslo položky		Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby		56 285 242,87	14 259 118,20	42 026 124,67	42 282 528,67
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky					
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu		56 108 782,87	14 235 540,20	41 873 242,67	42 126 118,67
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky					
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení		176 460,00	23 578,00	152 882,00	156 410,00
G.5.	Jiné inženýrské sítě					
G.6.	Ostatní stavby					

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

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

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

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

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

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

* Konec sestavy *

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

Závěrečná inventarizační zpráva o provedení inventarizace k 31.12.2019

1. Úvod

Závěrečná inventarizační zpráva o provedení inventarizace k 31.12.2019 je zpracována v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění, v souladu s vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví pro některé vybrané účetní jednotky v platném znění, vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků v platném znění a Českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb., tj. Českými účetními standardy č. 701 až č. 710 v platném znění a v souladu s vnitřním předpisem školy, příkazem ředitele školy ze dne 17.10.2019.

Předseda hlavní inventarizační komise: Mgr. Petr Moule

Členové hlavní inventarizační komise: Ing. Patricie Vlková
PhDr. Eva Fučilová
Ing. Oksana Zetková

Závěrečná inventarizační zpráva o provedení inventarizace k 31.12.2019 je zpracována v textové části jako přehled účtů s evidovaným zůstatkem k 31.12.2019 vč. stručného komentáře. V příloze této zprávy je přehled rozvahových a podrozvahových účtů včetně těch, které vykazovaly k 31.12.2019 částku 0, avšak během roku byl na nich evidován pohyb. Další přílohou je výpis z katastru nemovitostí, kopie výpisů z bankovních účtů dokladující stav k 31.12.2019 a samostatný rozbor všech bankovních účtů k 31.12.2019.

2. Specifikace majetku a závazků:

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek:

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

Oprávkový k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku

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

Stav drobného dlouhodobého nehmotného majetku se za rok 2019 nezměnil, celá částka účtu 018 je kryta opravkami vedenými na jednotlivých analytických účtech 078/0200, 078/0201, 078/0202, 078/0210 a 078/0400.

Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný:

Stavby:

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

V roce 2019 nebylo provedeno žádné technické zhodnocení dokončených staveb v majetku školy, netto hodnota majetku se pouze díky zachycení opravek snížila.

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

Oprávky ke stavbám:

	účet 081/0200,0201,0211	12.175.798,00 Kč
	účet 081/0210	1.819.742,20 Kč
	účet 081/0212	240.000,00 Kč
	účet 081/0400	23.578,00 Kč
Celkem	účet 081	14.259.118,20 Kč

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

Samostatné hmotné movité věci a soubory samostatných hmotných movitých věcí:

	účet 022/0200	59.774,00 Kč
	účet 022/0400	411.158,00 Kč
	účet 022/0600	44.770,00 Kč
	účet 022/0801	852.989,50 Kč
	účet 022/0900	353.752,90 Kč
	účet 022/0901	389.928,50 Kč
Celkem	účet 022	2.112.372,90 Kč

V roce 2019 došlo na účtu 022 ke snížení hodnoty majetku o částku 876.970,40 Kč, a to díky provedené likvidaci letitého, opotřebeného, nepoužitelného a neopravitelného majetku. Likvidace majetku byla schválena Radou Ústeckého kraje dne 2.10.2019 usnesením č. 108/78R/2019.

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

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

	účet 082/0200	24.914,00 Kč
	účet 082/0400	234.974,00 Kč
	účet 082/0600	17.416,00 Kč

	účet 082/0801	227.626,00 Kč
	účet 082/0900	353.752,90 Kč
	účet 082/0901	323.188,00 Kč
Celkem	účet 082	1.181.870,90 Kč

Drobný dlouhodobý hmotný majetek:

	účet 028/0200	576.579,75 Kč
	účet 028/0400	618.904,82 Kč
	účet 028/0401	11.222,75 Kč
	účet 028/0402	407.907,00 Kč
	účet 028/0403	261.224,16 Kč
	účet 028/0600	2.803.773,94 Kč
	účet 028/0601	371.643,70 Kč
	účet 028/0602	18.940,00 Kč
	účet 028/0603	36.353,00 Kč
	účet 028/0800	823.730,78 Kč
	účet 028/0801	15.494,00 Kč
	účet 028/0803	414.756,06 Kč
	účet 028/0804	31.714,54 Kč
	účet 028/0900	4.854.829,65 Kč
	účet 028/0901	3.197.733,50 Kč
	účet 028/0902	941.151,69 Kč
	účet 028/0903	134.315,38 Kč
CELKEM	účet 028	15.520.274,72 Kč

V roce 2019 byl zvýšen drobný dlouhodobý hmotný majetek o celkovou částku 385.048,31 Kč, přičemž většina finančních prostředků byla určena na pořízení nábytku do kabinetů pedagogů Gymnázia Chomutov (162.240,10 Kč), za 12.218,58 Kč byly pořízeny venkovní lavičky, dále byly pořízeny dva datavideoprojektory v částce 73.736,-- Kč z finančních prostředků projektu spolufinancovaného Evropskou unií s názvem Profesní rozvoj pedagogů Gymnázia Chomutov, mobilní telefon s příslušenstvím za 7.388,-- Kč a dále učební pomůcky, včetně speciálních v souhrnné výši 129.465,63 Kč. Likvidace a vyřazení drobného dlouhodobého majetku proběhly v celkové výši 578.540,34 Kč.

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

Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku:

účet 088/0200, 088/0400, 088/0401, 088/0402, 088/0403, 088/0600, 088/0601, 088/0602, 088/0603, 088/0800, 088/0801, 088/0803, 088/0804, 088/0900, 088/0901, 088/0902, 088/0903

15.520.274,72 Kč

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

Pozemky:

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

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

Kulturní předměty:

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

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

Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek:

	účet 042/0212	15.000,00 Kč
	účet 042/0218	362.185,49 Kč
CELKEM	účet 042	377.185,49 Kč

Na účtu 042 jsou evidovány dvě studie. Obsahem první je rekonstrukce půdních prostor školy (účet 042/0212), obsahem druhé je rekonstrukce a revitalizace sportovního areálu školy (účet 042/0218). Uvedené studie jsou určeny k dalšímu využití v práci na investičních záměrech školy.

Na účtu 042/0218 je rovněž zachycena hodnota street workoutového hřiště realizovaného v roce 2019 v celkové hodnotě 347.185,50 Kč. Toto hřiště by mělo být uvedeno do užívání v průběhu 1. čtvrtletí roku 2020.

Materiál na skladě:

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

Na účtu 112 je evidována hodnota čipů pro zaměstnance školy.

Zboží na skladě:

	účet 132/0010	5.405,75 Kč
CELKEM	účet 132	5.405,75 Kč

Na účtu 132 jsou evidovány publikace o Gymnáziu, Chomutov v počtu 47 ks v pořizovací ceně 115,016 Kč/ks.

Bankovní účty:

<u>Běžný účet</u>	účet 241/0000	2.767.061,48 Kč
	účet 241/0400 (rezervní fond tvořený ze zlepšeného VH)	835.586,77 Kč
	účet 241/0500 (rezervní fond z ostatních titulů)	105.232,00 Kč
	účet 241/0600 (fond reprodukce majetku, investiční fond)	543.551,32 Kč
	účet 241/0700 (fond odměn)	71.809,00 Kč
Celkem stav na účtu 2110950217/0100		4.323.240,57 Kč

Běžný účet	účet 241/0100 (kurzy)	484.064,62 Kč
Celkem stav na účtu 107-3202880257/0100		484.064,62 Kč

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

Běžný účet	účet 241/0300	10.800,00 Kč
	účet 241/0510 (rezervní fond z ostatních titulů ERASMUS)	31.540,39 Kč
Celkem stav na účtu 115-7978380207/0100		42.340,39 Kč

Celkem stav na běžných účtech:

	4.323.240,57 Kč
	484.064,62 Kč
	1.000,00 Kč
	42.340,39 Kč
Celkem stav na běžných účtech	4.850.645,58 Kč

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

<u>Běžný účet FKSP</u>	účet 243/0000	313.088,24 Kč
-------------------------------	----------------------	----------------------

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

Pokladna:

Pokladna k hlavní činnosti	účet 261/0100	112.618,00 Kč
Celkem		112.618,00 Kč

Stav vykazovaný v účetnictví odpovídá provedené fyzické inventuře pokladny k 31.12.2019.

Ceniny:	účet 263/0000	707,00 Kč
----------------	----------------------	------------------

Stav vykazovaný v účetnictví odpovídá provedené fyzické inventuře cenin k 31.12.2019.

Pohledávky:**Odběratelé:**

	účet 311/0000	81.916,01 Kč
	účet 311/0010	13.374,75 Kč
Celkem		95.290,76 Kč

Byla provedena dokladová inventarizace pohledávek. Všechny vykazované pohledávky byly k 31.12.2019 ve splatnosti.

Krátkodobé poskytnuté zálohy:

	účet 314/0050	1.000,00 Kč
	účet 314/0801	37.240,00 Kč
Celkem	účet 314	38.240,00 Kč

Byla provedena dokladová inventarizace krátkodobých poskytnutých záloh. Jedná se o zálohy na dodávky plynu v celkové výši 1.000,00 Kč a záloha na stočné nevyúčtované do 31.12.2019 v částce 37.240,00 Kč.

Závazky:**Dodavatelé**

	účet 321/0000	267.228,67 Kč
Celkem	účet 321	267.228,67 Kč

Byla provedena dokladová inventarizace účtu závazků k dodavatelům. Jedná se o závazky, které jsou k 31.12.2019 ve splatnosti.

Krátkodobé přijaté zálohy

	účet 324/0000	6.000,00 Kč
	účet 324/0400	180,00 Kč
Celkem	účet 324	6.180,00 Kč

Byla provedena dokladová inventarizace krátkodobých přijatých záloh. Na účtu 324/0000 jsou evidovány přijaté zálohy z titulu služeb souvisejících s pronájmem školního bytu, které budou vyúčtovány v roce 2020. Dále je evidována záloha na ISIC karty v částce 180,-- Kč, které budou vydány v roce 2020.

Zaměstnanci:	účet 331/0000	1.416.211,00 Kč
---------------------	---------------	-----------------

Byla provedena dokladová inventarizace závazků k zaměstnancům. Jedná se o předpis ke mzdám za 12/2019. Uhrazeno v lednu 2020.

Pohledávky za zaměstnanci:

	účet 335/0510	9.816,81 Kč
--	---------------	-------------

Jedná se o pohledávky za zaměstnanci z titulu telefonních poplatků za měsíc 12/2019. Uhrazeno v lednu 2020.

Zúčtování s institucemi zdravotního a sociálního pojištění:

Sociální pojištění – organizace	účet 336/0000	458.948,00 Kč
Sociální pojištění - zaměstnanci	účet 336/0200	120.312,00 Kč
Celkem	účet 336	579.260,00 Kč
Zdravotní pojištění – organizace	účet 337/0000	166.552,00 Kč
Zdravotní pojištění - zaměstnanci	účet 337/0200	83.306,00 Kč
Celkem	účet 337	249.858,00 Kč

Byla provedena dokladová inventarizace závazků z titulu zúčtování s institucemi zdravotního a sociálního pojištění. Jedná se o předpis ke mzdám za 12/2019. Uhrazeno v lednu 2020.

Daň z příjmů – závazek:	účet 341/0300	21.180,00 Kč
--------------------------------	---------------	--------------

Byla provedena dokladová inventarizace účtu 341.

Daň zálohová:	účet 342/0360	250.947,00 Kč
Daň srážková:	účet 342/0480	1.200,00 Kč
Jiné přímé daně celkem		252.147,00 Kč

Byla provedena dokladová inventarizace zálohové a srážkové daně z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti. Jedná se o předpis ke mzdám za 12/2019. Uhrazeno v lednu 2020.

Krátkodobé přijaté zálohy na transfery – neinvestiční:

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

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

Náklady příštích období:

	účet 381/0030 (r. 2020)	43.251,98 Kč
	účet 381/0031 (r. 2020	
	– předplatné – speciální UP)	2.746,48 Kč
	účet 381/0031 (r. 2021 a další)	18.244,10 Kč
Celkem	účet 381	64.242,56 Kč

Byla provedena dokladová inventarizace nákladů příštích období. Stav odpovídá hodnotě vykazované v účetnictví organizace k 31.12.2019.

Výnosy příštích období:

	účet 384/0600	13.128,77 Kč
	účet 384/0901	51.000,00 Kč
	účet 384/0902	45.000,00 Kč
Celkem	účet 384	109.128,77 Kč

Byla provedena dokladová inventarizace výnosů příštích období. Jedná se o výnosy roku 2020. Na účtu 384/0901 jsou evidovány výnosy z titulu přípravných kurzů z matematiky konaných v roce 2020 a na účtu 384/0902 jsou evidovány výnosy z titulu přípravných kurzů z českého jazyka konaných v roce 2020.

Dohadné účty aktivní:

	účet 388/0034	688.028,62 Kč
	účet 388/0037	1.231.846,00 Kč
	účet 388/0046	24.099,00 Kč
Celkem	účet 388	1.943.973,62 Kč

Byla provedena dokladová inventarizace dohadných účtů aktivních k 31.12.2019. Jedná se o částku 688.028,62 Kč z titulu projektu ERASMUS, o částku dotace 1.231.846,00 Kč obdrženou v rámci Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání MŠMT, registrační číslo projektu CZ.02.3.68/0.0/0.0/16_035/0007252 (Profesní rozvoj pedagogů) a na účtu 388/0046 je vedena dohadná položka z titulu pojistného plnění, které bude vyúčtováno v lednu 2020 přes zřizovatele.

Dohadné účty pasivní:	účet 389/0200 (vodné a stočné)	46.278,41 Kč
	účet 389/0500 (plyn)	1.000,00 Kč
Celkem	účet 389	47.278,41 Kč

Byla provedena dokladová inventarizace dohadných účtů pasivních k 31.12.2019. Jedná se o nevyúčtované vodné a stočné a nevyúčtované dodávky plynu realizované v roce 2019.

Jmění účetní jednotky:	účet 401/0200	44.224.494,94 Kč
	účet 401/0600	413.189,80 Kč
	účet 401/0902	1.920.931,50 Kč (+)
Celkem	účet 401	42.716.753,24 Kč

Byla provedena dokladová inventarizace jmění účetní jednotky.

Transfery na pořízení dlouhodobého majetku

	účet 403/0300	1.535.707,50 Kč
	účet 403/0310	470.634,15 Kč
	účet 403/0400	131.134,20 Kč
	účet 403/0410	240.000,00 Kč
	účet 403/0500	250.489,17 Kč (+)
Celkem	účet 403	2.126.986,68 Kč

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

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

Částka 131.134,20 Kč je investičním transferem z titulu veřejné sbírky na pořízení uměleckého díla, sochy Pallas Atheny, umístěné na pilíři u hlavního vchodu do budovy školy. Na účtu 403/0410 je zachycen dar určený na realizaci street workoutového hřiště, obdržený v roce 2019.

Na účtu 403/0500 je evidováno snížení investičních transferů z titulu odpisů z investičního transferu získaného z projektu „Přírodovědné a technické vzdělávání Ústeckého kraje“ a z investičního transferu na technické zhodnocení budovy školy v rámci IROP Přírodovědné vzdělávání z roku 2018.

Fond odměn:

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

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

Fond kulturních a sociálních potřeb:	účet 412/0100	345.011,34 Kč
	účet 412/0110	441.155,02 Kč
	účet 412/0230	333.735,00 Kč (+)
	účet 412/0240	54.270,00 Kč (+)
	účet 412/0260	27.000,00 Kč (+)
	účet 412/0270	21.000,00 Kč (+)
Celkem	účet 412	350.161,36 Kč

Byla provedena dokladová inventarizace stavu fondu kulturních a sociálních potřeb. Stav vykazovaný v účetnictví odpovídá stavu dokladové inventarizace. Finanční krytí FKSP je zajištěno stavem bankovního účtu 107-11720441/0100, který k 31.12.2019 vykazuje zůstatek 313.088,24 Kč. Rozdíl v částce 37.073,12 Kč představuje příděl do FKSP uhrazený na účet FKSP v lednu 2020.

Rezervní fond

	účet 413/0500	835.586,77 Kč
Celkem	účet 413	835.586,77 Kč
	účet 414/0500	1.245.679,62 Kč
	účet 414/0550	48.985,00 Kč
	účet 414/0651	501.404,00 Kč (+)
	účet 414/0652	656.488,23 Kč (+)
Celkem	účet 414	136.772,39 Kč
Celkem	účet 413	835.586,77 Kč
Celkem	účet 414	136.772,39 Kč
Celkem		972.359,16 Kč

Byla provedena dokladová inventarizace stavu rezervního fondu. Stav vykazovaný v účetnictví odpovídá stavu dokladové inventarizace. Finanční krytí rezervního fondu je zachyceno stavem účtu 241/0400 v částce 835.586,77 Kč a 241/0500 v částce 105.232,00 Kč a stavem na účtu 241/0510 v částce 31.540,39 Kč.

Fond reprodukce majetku:

	účet 416/0300	2.740.631,96 Kč
	účet 416/0310	351.933,86 Kč
	účet 416/0350	240.000,00 Kč
	účet 416/0400	347.185,50 Kč (+)
	účet 416/0490	249.000,00 Kč (+)
Celkem	účet 416	2.736.380,32 Kč

Stav fondu reprodukce majetku je krytý částkou 543.551,32 Kč, což je zachyceno v účetnictví školy na samostatném analytickém účtu 241/0600. Částka 2.192.829,-- Kč je částkou, která nemá dlouhodobě finanční krytí a je předmětem jednání se zřizovatelem.

Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery

	účet 472/0302	688.028,62 Kč
Celkem	účet 472	688.028,62 Kč

Jedná se o finanční prostředky přijaté na bankovní účet z projektu spolufinancovaného Evropskou unií, ERASMUS plus.

Výsledek hospodaření běžného účetního období

	účet 493/0000	102.393,83 Kč
	účet 493/0300	254.803,60 Kč
Celkem	účet 493	357.197,43 Kč

Podrozvahové účty

Účet 901- Jiný drobný dlouh. nehm. majetek	164.314,72 Kč
Účet 902- Jiný drobný dlouh. hmot. majetek	1.125.366,28 Kč
Účet 909 – Ostatní majetek	2.232.466,84 Kč
z toho:	
Inventarizační evidence učebnic	281.995,97 Kč
Evidence porostů	1.532.256,50 Kč
DDNM, DDHM a učební pomůcky do 499,99 Kč/ks	418.214,37 Kč

Účet 955 – Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	173.753,58 Kč
---	----------------------

Jedná se o pohledávku z titulu dosud nevyplacené části z projektu ERASMUS plus.

Účet 968- Dlouhodobé podm. závazky z důvodu užívání cizího majetku	1.898.986,15 Kč
z toho:	

NON STOP SERVIS s.r.o.	126.500,00 Kč
Sdružení příznivců Gymnázia Chomutov, z.s.	205.357,54 Kč
COSTE CZECH a.s. – potravinový a nápojový automat	312.400,00 Kč
Centrum pro zjišťování výsledků vzdělávání, státní přísp. organizace	43.923,00 Kč
Ústecký kraj – užívání cizího majetku	1.151.485,61 Kč
Ústecký kraj – užívání cizího majetku (2019)	59.320,00 Kč

Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům (999)	1.796.915,27 Kč
---	------------------------

3. Závěr:

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

Při provádění inventarizaci majetku a závazků k 31.12.2019 byla dodržena ustanovení zákonných předpisů vč. vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků v platném znění, byly dodrženy postupy dle vnitřního předpisu školy (příkaz ředitele školy ze dne 12.10.2019 k provedení inventarizace majetku a závazků k 31.12.2019 včetně jmenování inventarizačních komisí).

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

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

3.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení členů inventarizačních komisí proběhlo v rámci organizační rady. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti. Vnitřní předpis, příkaz ředitele školy ze dne 17.10.2019 byl vyvěšen na místě přístupném zaměstnancům školy, ve sborovně školy.

3.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

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

Bez přijatých opatření.

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

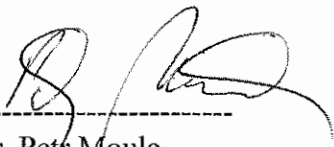
Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek.

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

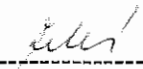
Při provedené dokladové a fyzické inventuře majetku a závazků nebyly zjištěny žádné inventarizační ani zúčtovatelné rozdíly.

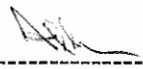
V Chomutově dne 24. ledna 2020

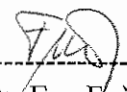
Předseda inventarizační komise:


Mgr. Petr Moule

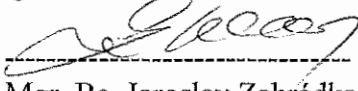
Členové inventarizační komise:


Ing. Oksana Zetková


Ing. Patricie Vilková


PhDr. Eva Fučilová

Schválil:


Mgr. Bc. Jaroslav Zahrádka
Ředitel školy

Gymnázium, Chomutov
Moslacká 3000,
příspěvková organizace
tel.: 474 624 140
IČ: 61942045

Gymnázium, Chomutov

Mostecká 3000

Příspěvková organizace

IČ: 613 42 645

Příloha k závěrečné inventarizační zprávě o provedení inventarizace k 31.12.2019

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

Číslo účtu	Název účtu	Účetní stav k 31.12.2019	Stav zjištěný inventarizací
0180200	SW – UP	25.181,20 Kč	25.181,20 Kč
0180201	SW – UP – PTVÚK	61.174,00 Kč	61.174,00 Kč
0180202	SW – UP – Dotyková zařízení	15.290,00 Kč	15.290,00 Kč
0180210	SW – UP – Profesní rozvoj pedagogů	17.139,88 Kč	17.139,88 Kč
0180400	Licence	7.139,00 Kč	7.139,00 Kč
018	Drobný dlouh. nehmotný majetek	125.924,08 Kč	125.924,08 Kč
0210200	Budova školy odepsaná	8.299.648,00 Kč	8.299.648,00 Kč
0210210	Sportovní hala	14.187.251,45 Kč	14.187.251,45 Kč
0210211	Škola po rekonstrukci	33.381.883,42 Kč	33.381.883,42 Kč
0210212	Garáže	240.000,00 Kč	240.000,00 Kč
0210400	Parkoviště a příjezd. komunikace	176.460,00 Kč	176.460,00 Kč
021	Stavby	56.285.242,87 Kč	56.285.242,87 Kč
0220200	Stroje, přístroje a zařízení	59.774,00 Kč	59.774,00 Kč
0220400	Výpočetní a kancelářská technika	411.158,00 Kč	411.158,00 Kč
0220600	Učební pomůcky	44.770,00 Kč	44.770,00 Kč
0220801	Inventář – PTVÚK	852.989,50 Kč	852.989,50 Kč
0220900	Ostatní SMV	353.752,90 Kč	353.752,90 Kč
0220901	Ostatní SMV – odp.	389.928,50 Kč	389.928,50 Kč
022	Samostatné hmotné movité věci a soubory	2.112.372,90 Kč	2.112.372,90 Kč

0280200	Stroje, přístroje a zařízení	576.579,75 Kč	576.579,75 Kč
0280400	Výpočetní a kancelářská technika	618.904,82 Kč	618.904,82 Kč
0280401	Výpočetní technika – PTVÚK	11.222,75 Kč	11.222,75 Kč
0280402	Výpočetní technika – Dotyková zařízení	407.907,00 Kč	407.907,00 Kč
0280403	Výpočetní technika – Profesní rozvoj pedagogů	261.224,16 Kč	261.224,16 Kč
0280600	Učební pomůcky	2.803.773,94 Kč	2.803.773,94 Kč
0280601	UP – PTVÚK	371.643,70 Kč	371.643,70 Kč
0280602	UP – Čtenářské dílny	18.940,00 Kč	18.940,00 Kč
0280603	Speciální UP	36.353,00 Kč	36.353,00 Kč
0280800	Inventář	823.730,78 Kč	823.730,78 Kč
0280801	Inventář z FKSP	15.494,00 Kč	15.494,00 Kč
0280803	DDHM – Inventář Výdejna	414.756,06 Kč	414.756,06 Kč
0280804	DDHM – Inventář Profes. rozvoj pedagogů	31.714,54 Kč	31.714,54 Kč
0280900	Ostatní DDHM	4.854.829,65 Kč	4.854.829,65 Kč
0280901	Ostatní – PTVÚK	3.197.733,50 Kč	3.197.733,50 Kč
0280902	Ostatní – Moderní škola	941.151,69 Kč	941.151,69 Kč
0280903	Ostatní do 499,99 Kč	134.315,38 Kč	134.315,38 Kč
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	15.520.274,72 Kč	15.520.274,72 Kč
0310400	Pozemky – zastavěná plocha	1.279.832,30 Kč	1.279.832,30 Kč
0310500	Pozemky – ostatní plocha	2.019.026,96 Kč	2.019.026,96 Kč
031	Pozemky	3.298.859,26 Kč	3.298.859,26 Kč
0320000	Kulturní předměty	132.000,00 Kč	132.000,00 Kč
032	Kulturní předměty	132.000,00 Kč	132.000,00 Kč
0420212	Budovy pro služby obyvatelstvu	15.000,00 Kč	15.000,00 Kč
0420218	Ostatní stavby	362.185,49 Kč	362.185,49 Kč
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	377.185,49 Kč	377.185,49 Kč
0780200	Oprávky k 018/0200	- 25.181,20 Kč	- 25.181,20 Kč
0780201	Oprávky k 018/0201	- 61.174,00 Kč	- 61.174,00 Kč
0780202	Oprávky k 018/0202	- 15.290,00 Kč	- 15.290,00 Kč
0780210	Oprávky k 018/0210	- 17.139,88 Kč	- 17.139,88 Kč
0780400	Oprávky k 018/0400	- 7.139,00 Kč	- 7.139,00 Kč
078	Oprávky k drobnému dlouh. nehmotnému majetku	- 125.924,08 Kč	- 125.924,08 Kč

Příloha k inventarizační zprávě o provedené inventarizaci k 31.12.2019

Strana 2 (celkem 10)

0810200	Oprávky k 021/0200	- 8.299.648,00 Kč	- 8.299.648,00 Kč
0810201	Oprávky ke stavbám (inv. transfer)	- 22.863,17 Kč	- 22.863,17 Kč
0810210	Oprávky k 021/0210	- 1.819.742,20 Kč	- 1.819.742,20 Kč
0810211	Oprávky k 021/0211	- 3.853.286,83 Kč	- 3.853.286,83 Kč
0810212	Oprávky k 021/0212	- 240.000,00 Kč	- 240.000,00 Kč
0810400	Oprávky k 021/0400	- 23.578,00 Kč	- 23.578,00 Kč
081	Oprávky ke stavbám	-14.259.118,20 Kč	-14.259.118,20 Kč
0820200	Oprávky k 022/0200	- 24.914,00 Kč	- 24.914,00 Kč
0820400	Oprávky k 022/0400	- 234.974,00 Kč	- 234.974,00 Kč
0820600	Oprávky k 022/0600	- 17.416,00 Kč	- 17.416,00 Kč
0820801	Oprávky k 022/0801	- 227.626,00 Kč	- 227.626,00 Kč
0820900	Oprávky k 022/0900	- 353.752,90 Kč	- 353.752,90 Kč
0820901	Oprávky k 022/0901	- 323.188,00 Kč	- 323.188,00 Kč
082	Oprávky k samost. HM	-1.181.870,90 Kč	-1.181.870,90 Kč
0880200	Oprávky k 028/0200	- 576.579,75 Kč	- 576.579,75 Kč
0880400	Oprávky k 028/0400	- 618.904,82 Kč	- 618.904,82 Kč
0880401	Oprávky k 028/0401	- 11.222,75 Kč	- 11.222,75 Kč
0880402	Oprávky k 028/0402	- 407.907,00 Kč	- 407.907,00 Kč
0880403	Oprávky k 028/0403	- 261.224,16 Kč	- 261.224,16 Kč
0880600	Oprávky k 028/0600	- 2.803.773,94 Kč	- 2.803.773,94 Kč
0880601	Oprávky k 028/0601	- 371.643,70 Kč	- 371.643,70 Kč
0880602	Oprávky k 028/0602	- 18.940,00 Kč	- 18.940,00 Kč
0880603	Oprávky k 028/0603	- 36.353,00 Kč	- 36.353,00 Kč
0880800	Oprávky k 028/0800	- 823.730,78 Kč	- 823.730,78 Kč
0880801	Oprávky k 028/0801	- 15.494,00 Kč	- 15.494,00 Kč
0880803	Oprávky k 028/0810	- 414.756,06 Kč	- 414.756,06 Kč
0880804	Oprávky k 028/0804	- 31.714,54 Kč	- 31.714,54 Kč
0880900	Oprávky k 028/0900	- 4.854.829,65 Kč	- 4.854.829,65 Kč
0880901	Oprávky k 028/0901	- 3.197.733,50 Kč	- 3.197.733,50 Kč
0880902	Oprávky k 028/0902	- 941.151,69 Kč	- 941.151,69 Kč
0880903	Oprávky k 028/0903	- 134.315,38 Kč	- 134.315,38 Kč
088	Oprávky k drobnému dlouh. hmotnému majetku	- 15.520.274,72 Kč	-15.520.274,72 Kč

1120700	Material na skladě – čipy k předání	277,94 Kč	277,94 Kč
1120701	Material na skladě – čipy předané	1.016,00 Kč	1.016,00 Kč
1120702	Material na skladě – publikace určené k reklamním účelům	0,00 Kč	0,00 Kč
112	Material na skladě	1.293,94 Kč	1.293,94 Kč
1320010	Zboží na skladě	5.405,73 Kč	5.405,73 Kč
132	Zboží na skladě	5.405,73 Kč	5.405,73 Kč
2410000	Běžný účet CZK	2.767.061,48 Kč	2.767.061,48 Kč
2410100	BÚ – kurzy	484.064,62 Kč	484.064,62 Kč
2410200	BÚ	1.000,00 Kč	1.000,00 Kč
2410300	BÚ – ERASMUS	10.800,00 Kč	10.800,00 Kč
2410400	BÚ – RF z HV	835.586,77 Kč	835.586,77 Kč
2410500	BÚ – RF z ostat. zdrojů	105.232,00 Kč	105.232,00 Kč
2410510	BÚ – RF z ostat. zdrojů ERASMUS	31.540,39 Kč	31.540,39 Kč
2410600	BÚ – FRM (inv. fond)	543.551,32 Kč	543.551,32 Kč
2410700	BÚ – fond odměn	71.809,00 Kč	71.809,00 Kč
241	Běžný účet	4.850.645,58 Kč	4.850.645,58 Kč
2430000	Běžný účet FKSP	313.088,24 Kč	313.088,24 Kč
243	Běžný účet FKSP	313.088,24 Kč	313.088,24 Kč
2610100	Pokladna CZK	112.618,00 Kč	112.618,00 Kč
261	Pokladna	112.618,00 Kč	112.618,00 Kč
2620100	Peníze na cestě - hlavní činnost	0,00 Kč	0,00 Kč
2620900	Peníze na cestě – BÚ	0,00 Kč	0,00 Kč
262	Peníze na cestě k hlavní činnosti	0,00 Kč	0,00 Kč
2630000	Poštovní ceniny a kolky	707,00 Kč	707,00 Kč
263	Ceniny	707,00 Kč	707,00 Kč
3110000	Odběratelé	81.916,01 Kč	81.916,01 Kč
3110010	Pohledávky – dbp	13.374,75 Kč	13.374,75 Kč
311	Odběratelé	95.290,76 Kč	95.290,76 Kč

3140050	Zálohy – plyn	1.000,00 Kč	1.000,00 Kč
3140070	Zálohy – teplo	0,00 Kč	0,00 Kč
3140200	Zálohy – předplatné	0,00 Kč	0,00 Kč
3140800	Zálohy – kurzy	0,00 Kč	0,00 Kč
3140801	Zálohy – stočné	37.240,00 Kč	37.240,00 Kč
3140802	Zálohy – ostatní	0,00 Kč	0,00 Kč
3140803	Zálohy – FKSP	0,00 Kč	0,00 Kč
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	38.240,00 Kč	38.240,00 Kč
3150600	Pohledávky LVVZ	0,00 Kč	0,00 Kč
3150601	Pohledávky ISIC a ITIC	0,00 Kč	0,00 Kč
3150602	Pohledávky ostatní	0,00 Kč	0,00 Kč
3150603	Pohledávky – cyklokurz	0,00 Kč	0,00 Kč
3150604	Pohledávky – aklimatizační kurz	0,00 Kč	0,00 Kč
3150606	Pohledávky - refakt. elektr. energie	0,00 Kč	0,00 Kč
3150607	Pohledávky – refakt. vodné	0,00 Kč	0,00 Kč
3150608	Pohledávky – refakt. stočné	0,00 Kč	0,00 Kč
3150609	Pohledávky – refakt. spotřeby tepla	0,00 Kč	0,00 Kč
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	0,00 Kč	0,00 Kč
3210000	Dodavatelé	- 267.228,67 Kč	- 267.228,67 Kč
3210800	Dodavatelé FKSP	- 0,00 Kč	- 0,00 Kč
321	Dodavatelé	- 267.228,67 Kč	- 267.228,67 Kč
3240000	Přijaté zálohy – energie – byt	- 6.000,00 Kč	- 6.000,00 Kč
3240400	Přijaté zálohy ISIC	- 180,00 Kč	- 180,00 Kč
3240600	Přijaté zálohy – přípr. kurzy matematika	0,00 Kč	0,00 Kč
3240601	Přijaté zálohy – přípr. kurzy český jazyk	0,00 Kč	0,00 Kč
3240610	Přijaté zálohy LVVZ	0,00 Kč	0,00 Kč
3240611	Krátkodobé přijaté zálohy aklim. kurz	0,00 Kč	0,00 Kč
3240612	Přijaté zálohy – Malta	0,00 Kč	0,00 Kč
3240640	Krátkodobé přijaté zálohy cyklokurz	0,00 Kč	0,00 Kč
324	Krátkodobé přijaté zálohy	- 6.180,00 Kč	- 6.180,00 Kč
3310000	Zaměstnanci	- 1.416.211,00 Kč	- 1.416.211,00 Kč
331	Zaměstnanci	- 1.416.211,00 Kč	- 1.416.211,00 Kč

3350000	Pohl. za zaměstnanci – zálohy – cestovné	0,00 Kč	0,00 Kč
3350500	Pohl. za zaměstnanci – ostatní	0,00 Kč	0,00 Kč
3350510	Pohl. za zam. – tel. poplatky	9.816,81 Kč	9.816,81 Kč
335	Pohledávky za zaměstnanci	9.816,81 Kč	9.816,81 Kč
3360000	SP – organizace	- 458.948,00 Kč	- 458.948,00 Kč
3360200	SP – zaměstnanci	- 120.312,00 Kč	- 120.312,00 Kč
336	Sociální zabezpečení	- 579.260,00 Kč	- 579.260,00 Kč
3370000	ZP – organizace	- 166.552,00 Kč	- 166.552,00 Kč
3370200	ZP – zaměstnanci	- 83.306,00 Kč	- 83.306,00 Kč
337	Zdravotní pojištění	- 249.858,00 Kč	- 249.858,00 Kč
3410100	Daň z příjmů – pohledávka	0,00 Kč	0,00 Kč
3410300	Daň z příjmů – závazek	- 21.180,00 Kč	- 21.180,00 Kč
341	Daň z příjmů	- 21.180,00 Kč	- 21.180,00 Kč
3420360	Zálohová daň	- 250.947,00 Kč	- 250.947,00 Kč
3420480	Srážková daň	- 1.200,00 Kč	- 1.200,00 Kč
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná pen. plnění	- 252.147,00 Kč	- 252.147,00 Kč
3480010	Pohledávky za rozpočtem ÚSC – neinvestiční	0,00 Kč	0,00 Kč
348	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	0,00 Kč	0,00 Kč
3490300	Závazek k rozpočtu ÚSC	0,00 Kč	0,00 Kč
349	Závazky k vybraným místním vládním institucím	0,00 Kč	0,00 Kč
3740100	Prij. zálohy na neinv.	- 1.231.846,00 Kč	- 1.231.846,00 Kč
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	- 1.231.846,00 Kč	- 1.231.846,00 Kč
3770200	Ostatní krátkodobé pohledávky	0,00 Kč	0,00 Kč
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	0,00 Kč	0,00 Kč
3780900	Ost. záv. Kooperativa	0,00 Kč	0,00 Kč
3780903	Ost. záv. – srážky z platu	0,00 Kč	0,00 Kč
3780912	Ost. závazky	0,00 Kč	0,00 Kč
378	Ostatní krátkodobé závazky	0,00 Kč	0,00 Kč
3810030	Náklady příštích období	43.251,98 Kč	43.251,98 Kč
3810031	Náklady příštích období – předplatné – spec. UP	2.746,48 Kč	2.746,48 Kč
3810040	Náklady příštích období – r. 2021 a další	18.244,10 Kč	18.244,10 Kč
381	Náklady příštích období	64.242,56 Kč	64.242,56 Kč

3840000	Výnosy příštích období – příspěvek od zřizovatele	0,00 Kč	0,00 Kč
3840600	Výnosy příštích období – ostatní	- 13.128,77 Kč	- 13.128,77 Kč
3840901	Přípravné kurzy - matematika	- 51.000,00 Kč	- 51.000,00 Kč
3840902	Přípravné kurzy český jazyk	- 45.000,00 Kč	- 45.000,00 Kč
384	Výnosy příštích období	- 109.128,77 Kč	- 109.128,77 Kč
3880000	Doh. aktivní – přímé	0,00 Kč	0,00 Kč
3880031	Doh. aktivní – EXCELENCE	0,00 Kč	0,00 Kč
3880033	Doh. účet aktivní – příspěvek na dojíždění	0,00 Kč	0,00 Kč
3880034	Doh. účet aktivní – ERASMUS	688.028,62 Kč	688.028,62 Kč
3880037	Doh. účet aktivní – Profesní rozvoj pedagogů	1.231.846,00 Kč	1.231.846,00 Kč
3880046	Doh. účet aktivní – Pojistné plnění přes zřizovatele	24.099,00 Kč	24.099,00 Kč
388	Dohadné účty aktivní	1.943.973,62 Kč	1.943.973,62 Kč
3890200	Doh. pasivní – vodné a stočné	- 46.278,41 Kč	- 46.278,41 Kč
3890500	Doh. pasivní – plyn	- 1.000,00 Kč	- 1.000,00 Kč
3890700	Doh. pasivní – teplo	0,00 Kč	0,00 Kč
389	Dohadné účty pasivní	- 47.278,41 Kč	- 47.278,41 Kč
4010200	Svěření majetku	- 44.224.494,94 Kč	- 44.224.494,94 Kč
4010600	Ostatní	- 413.189,80 Kč	- 413.189,80 Kč
4010902	Převod SU 902 z roku 2009	1.920.931,50 Kč	1.920.931,50 Kč
401	Jmění účetní jednotky	- 42.716.753,24 Kč	- 42.716.753,24 Kč
4030300	Investiční transfer PTVÚK	- 1.535.707,50 Kč	- 1.535.707,50 Kč
4030310	Investiční transfer – přírodovědné učebny	- 470.634,15 Kč	- 470.634,15 Kč
4030400	Investiční transfer – veřejná sbírka	- 131.134,20 Kč	- 131.134,20 Kč
4030410	Investiční transfer – dar	- 240.000,00 Kč	- 240.000,00 Kč
4030500	Snížení inv. transferů ve věcné a čas. souv.	250.489,17 Kč	250.489,17 Kč
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	- 2.126.986,68 Kč	- 2.126.986,68 Kč
4110300	Počáteční stav	- 71.809,00 Kč	- 71.809,00 Kč
411	Fond odměn	- 71.809,00 Kč	- 71.809,00 Kč
4120100	Počáteční stav	- 345.011,34 Kč	- 345.011,34 Kč
4120110	FKSP – základní příděl	- 441.155,02 Kč	- 441.155,02 Kč
4120230	FKSP – rekreace	333.735,00 Kč	333.735,00 Kč
4120240	FKSP – kultura a sport	54.270,00 Kč	54.270,00 Kč
4120260	FKSP – poskytnuté peněžní dary	27.000,00 Kč	27.000,00 Kč

4120270	FKSP – příspěvek na penz. připojištění	21.000,00 Kč	21.000,00 Kč
412	FKSP	- 350.161,36 Kč	- 350.161,36 Kč
4130500	Počáteční stav	- 835.586,77 Kč	- 835.586,77 Kč
4130690	RF ze zlepš. VH – ostatní čerpání	0,00 Kč	0,00 Kč
413	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsl. hosp.	- 835.586,77 Kč	- 835.586,77 Kč
4140500	Počáteční stav	- 1.245.379,62 Kč	- 1.245.379,62 Kč
4140550	Neúčelový peněžní dar	- 48.985,00 Kč	- 48.985,00 Kč
4140651	Čerpání RF ve výši nákladů – Profesní rozvoj pedagogů	501.404,00 Kč	501.404,00 Kč
4140652	Čerpání RF ve výši nákladů – ERASMUS	656.488,23 Kč	656.488,23 Kč
414	Rezervní fond z ostatních titulů	- 136.772,39 Kč	- 136.772,39 Kč
4160300	Počáteční stav	- 2.740.631,96 Kč	- 2.740.631,96 Kč
4160310	Tvorba - odpisy	- 351.933,86 Kč	- 351.933,86 Kč
4160350	Tvorba – peněžní dary	- 240.000,00 Kč	- 240.000,00 Kč
4160400	Financování investičních výdajů	347.185,50 Kč	347.185,50 Kč
4160490	Odvod do rozpočtu	249.000,00 Kč	249.000,00 Kč
416	Fond reprodukce majetku, investiční fond	- 2.736.380,32 Kč	- 2.736.380,32 Kč
4310018	VH ve schvalovacím řízení – hosp. činnost	0,00 Kč	0,00 Kč
4310318	VH ve schvalovacím řízení – hlavní činnost	0,00 Kč	0,00 Kč
431	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	0,00 Kč	0,00 Kč
4720302	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery-DZS	- 688.028,62 Kč	- 688.028,62 Kč
472	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	- 688.028,62 Kč	- 688.028,62 Kč
4930000	VH běžného účetního období – HOČ	102.393,83 Kč	102.393,83 Kč
4930300	VH běžného účetního období – hlavní činnost	254.803,60 Kč	254.803,60 Kč
493	VH běžného účetního období	357.197,43 Kč	357.197,43 Kč
9010972	DDNM – UP	45.935,25 Kč	45.935,25 Kč
9010973	DDNM - PTVÚK	80.067,52 Kč	80.067,52 Kč
9010974	DDNM – Dotyková zařízení	32.110,00 Kč	32.110,00 Kč
9010976	DDNM – speciální UP	6.201,95 Kč	6.201,95 Kč
901	Jiný DDNM	164.314,72 Kč	164.314,72 Kč
9020971	DDHM Profesní rozvoj pedagogů	13.739,68 Kč	13.739,68 Kč
9020972	DDHM – učební pomůcky	323.904,37 Kč	323.904,37 Kč
9020973	DDHM do 3 tis. Kč	375.366,52 Kč	375.366,52 Kč

9020974	DDHM – PTVÚK	293.255,50 Kč	293.255,50 Kč
9020975	DDHM z FKSP	5.974,00 Kč	5.974,00 Kč
9020976	DDHM – moderní škola 33031	41.250,11 Kč	41.250,11 Kč
9020979	DDHM Výdejna	22.916,92 Kč	22.916,92 Kč
9020980	DDHM – dary	2.006,18 Kč	2.006,18 Kč
9020981	Učební pomůcky	11.950,00 Kč	11.950,00 Kč
9020982	Speciální UP	4.683,00 Kč	4.683,00 Kč
9020997	DDHM – UP – Zvyšování kvality vzd.	21.379,00 Kč	21.379,00 Kč
9020998	DDHM – UP – Jazyky on-line	8.941,00 Kč	8.941,00 Kč
902	Jiný DDHM	1.125.366,28 Kč	1.125.366,28 Kč
9090973	Inventarizační evidence učebnic	281.995,97 Kč	281.995,97 Kč
9090977	Evidence porostů	1.532.256,50 Kč	1.532.256,50 Kč
9090990	DDNM – UP do 499,99 Kč/ks	996,00 Kč	996,00 Kč
9090993	UP speciální	2.440,00 Kč	2.440,00 Kč
9090994	DDHM do 499,99 Kč/ks (dary)	629,20 Kč	629,20 Kč
9090995	DDHM do 499,99 Kč/ks Profesní rozvoj pedagogů	795,74 Kč	795,74 Kč
9090996	UP do 499,99 Kč/ks Profesní rozvoj pedagogů	1.311,00 Kč	1.311,00 Kč
9090997	UP do 499,99 Kč z jiných zdrojů	69.901,80 Kč	69.901,80 Kč
9090998	DDHM do 499,99 Kč/ks	18.666,25 Kč	18.666,25 Kč
9090999	UP do 499,99 Kč/ks	323.474,38 Kč	323.474,38 Kč
909	Ostatní majetek	2.232.466,84 Kč	2.232.466,84 Kč
9550300	Podmíněné pohledávky z transferu – ERASMUS	173.753,58 Kč	173.753,58 Kč
955	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferu	173.753,58 Kč	173.753,58 Kč
9680300	Dlouhodobé podmíněné závazky	-126.500,00 Kč	-126.500,00 Kč
9680301	Užívání majetku SPřG, z.s.	-205.357,54 Kč	-205.357,54 Kč
9680304	Automaty COSTE CZECH a.s.	-312.400,00 Kč	-312.400,00 Kč
9680305	Výpůjčka DDT	-43.923,00 Kč	-43.923,00 Kč
9680306	Užívání cizího majetku – Ústecký kraj	-910.937,61 Kč	-910.937,61 Kč
9680307	Užívání majetku DELIKOMAT	0,00 Kč	0,00 Kč
968 0308	Užívání majetku kraje – investice	-240.548,00 Kč	-240.548,00 Kč
9680309	Užívání majetku kraje (2019)	-59.320,00 Kč	-59.320,00 Kč
968	DPZ z důvodu užívání cizího majetku	-1.898.986,15 Kč	-1.898.986,15 Kč

Příloha k inventarizační zprávě o provedené inventarizaci k 31.12.2019

9990901	Vyrovnávací účet k SU 901	- 164.844,72 Kč	- 164.844,72 Kč
9990902	Vyrovnávací účet k SU 902	- 1.125.366,28 Kč	- 1.125.366,28 Kč
9990909	Vyrovnávací účet k SU 909	- 2.231.936,84 Kč	- 2.231.936,84 Kč
9990955	Vyrovnávací účet k SU 955	- 173.753,58 Kč	- 173.753,58 Kč
9990968	Vyrovnávací účet k SU 968	1.898.986,15 Kč	1.898.986,15 Kč
999	Výrovnávací účet k podrozvahovým účtům	- 1.796.915,27 Kč	- 1.796.915,27 Kč

V Chomutově dne 24.1.2020

Závěr:

Při dokladové a fyzické inventuře nebyly shledány rozdíly.

Předseda inventarizační komise:


Mgr. Petr Moule

Členové inventarizační komise:


Ing. Patricie Vlková


PhDr. Eva Fučilová


Ing. Oksana Zetková

Schválil:


Mgr. Bc. Jaroslav Zahrádka
Ředitel školy

Gymnázium Chomutov,
Mestská 300,
příspěvková organizace
tel.: 474 624 140
IČ: 61342616