

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2019

Název příspěvkové organizace: Obchodní akademie a Střední odborná škola zemědělská a ekologická, Žatec

IČ: 61357294

Číslo organizace: 4110

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: 19. 3. 2020

Za odbor SMT: Ing. Dagmar Waicová

Rozvaha příspěvkové organizace

sestavená k 31.12.2019

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

OKEČ	IČ
000000	61357294

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Obchodní akademie a Střední
odborná škola zemědělská a
ekologická

Studentská 1354

ŽATEC

438 01

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA			187 954 628.02	56 833 017.50	131 121 610.52	130 505 770.60
CELKEM						
A.	Stálá aktiva		179 356 933.18	56 833 017.50	122 523 915.68	124 113 062.41
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		811 731.22	720 291.22	91 440.00	104 508.00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013	313 764.20	222 324.20	91 440.00	104 508.00
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	497 967.02	497 967.02		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		178 545 201.96	56 112 726.28	122 432 475.68	124 008 554.41
1.	Pozemky	031	4 986 258.11		4 986 258.11	4 986 258.11
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	144 298 564.78	30 812 596.10	113 485 968.68	114 752 036.66
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	14 145 124.08	10 184 875.19	3 960 248.89	4 270 259.64
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	15 115 254.99	15 115 254.99		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III.	Dlouhodobý finanční majetek					
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
5.	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		8 597 694.84		8 597 694.84	6 392 708.19
I.	Zásoby		136 273.38		136 273.38	87 312.58
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	136 273.38		136 273.38	87 312.58
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				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBI			
			BEŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
10.	Ostatní zásoby	139				
II.	Krátkodobé pohledávky		2 815 646.79		2 815 646.79	1 933 977.46
1.	Odběratelé	311	981 149.73		981 149.73	912 160.95
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	74 625.00		74 625.00	149 279.00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci	316				
	krátkodobé					
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	1 712.00		1 712.00	7 809.00
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 vybrannými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybrannými místními vládními institucemi	348				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30.	Náklady příštích období	381	58 729.00		58 729.00	50 831.51
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388	1 697 111.06		1 697 111.06	788 449.00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	2 320.00		2 320.00	25 448.00
III.	Krátkodobý finanční majetek		5 645 774.67		5 645 774.67	4 371 418.15
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	5 330 459.08		5 330 459.08	4 123 132.35
10.	Běžný účet FKSP	243	205 838.59		205 838.59	161 847.80
15.	Ceniny	263	3 649.00		3 649.00	1 553.00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	105 828.00		105 828.00	84 885.00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			OBDOBI	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA			131 121 610.52	130 505 770.60
CELKEM				
C.	Vlastní kapitál		125 932 939.86	126 790 134.63
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		122 911 886.63	124 501 033.36
1.	Jmění účetní jednotky	401	122 911 886.63	124 501 033.36
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		3 021 053.23	2 156 416.46
1.	Fond odměn	411	1 380.69	35 380.69
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	226 219.14	175 762.80
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	152 377.65	20 949.21
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	1 163 740.70	640 134.17
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	1 477 335.05	1 284 189.59
III.	Výsledek hospodaření			132 684.81
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období			132 684.81
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		5 188 670.66	3 715 635.97
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky		596 964.06	
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	596 964.06	
III.	Krátkodobé závazky		4 591 706.60	3 715 635.97
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	349 596.52	262 384.77
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	280 899.00	177 588.00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	1 579 011.00	1 392 222.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	3 500.00	3 500.00
12.	Sociální zabezpečení	336	639 674.00	555 571.00
13.	Zdravotní pojištění	337	276 997.00	238 776.00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	267 752.00	204 862.00
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	1 100 147.00	790 929.00
35.	Výdaje příštích období	383	20.00	
36.	Výnosy příštích období	384	6 200.00	4 488.00
37.	Dohadné účty pasivní	389	38 040.00	40 300.00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	49 870.08	45 015.20

Sestaveno dne: 24.01.2020 11:21:04	Podpisový záznam
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn.

Výkaz zisku a ztráty příspěvkové organizace

sestavený k 31.12.2019

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

OKEČ	IČ
000000	61357294

Název, sídlo, právní forma a předmět činnosti účetní jednotky

Obchodní akademie a Střední odborná škola zemědělská a ekologická

Studentská 1354

ŽATEC

438 01

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NAKLADY CELKEM		33 460 868.95	2 555 544.93	29 583 614.99	4 425 387.43
I.	Náklady z činnosti		33 457 600.98	2 555 544.93	29 583 592.42	4 425 026.31
1.	Spotřeba materiálu	501	1 679 962.72	173 765.20	1 349 022.45	158 991.52
2.	Spotřeba energie	502	1 502 665.95		1 504 927.87	1 136 427.25
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	96 056.64		104 279.37	148 455.02
8.	Opravy a udržování	511	1 123 927.69	15 792.65	930 947.60	348 438.91
9.	Cestovné	512	36 695.00		15 747.00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	10 956.22		3 744.24	584.47
12.	Ostatní služby	518	1 479 184.09		1 160 006.50	551 502.75
13.	Mzdové náklady	521	18 514 977.00	1 474 678.00	16 769 889.00	1 285 740.00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	6 100 624.00	476 131.00	5 543 711.00	419 029.00
15.	Jiné sociální pojištění	525	75 527.00	5 897.00	68 420.00	5 177.00
16.	Zákonné sociální náklady	527	390 300.18	11 219.00	445 361.93	11 743.09
20.	Jiné daně a poplatky	538	3 000.00		3 000.00	
23.	Jiné pokuty a penále	542	29.41			
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	1 412 638.54	356 672.46	1 358 713.00	312 847.00
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	882 497.15	36 302.62	151 305.44	38 958.79
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	148 559.39	5 087.00	174 517.02	7 131.51
II.	Finanční náklady		3 267.97		22.57	361.12
3.	Kurzové ztráty	563	3 267.97		22.57	361.12
B.	VÝNOSY CELKEM		33 281 316.60	2 735 097.28	29 598 643.11	4 543 044.12
I.	Výnosy z činnosti		2 920 716.37	2 735 097.28	2 441 753.66	4 543 044.12
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	948 968.12	1 379 275.00	779 409.00	1 280 434.00
3.	Výnosy z pronájmu	603	1 438 950.00	199 932.00	1 302 963.50	133 461.00
16.	Čerpání fondů	648	529 113.26		309 053.18	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	3 684.99	1 155 890.28	50 327.98	3 129 149.12
II.	Finanční výnosy		1 859.69		93.45	
3.	Kurzové zisky	663	1 859.69		93.45	
IV.	Výnosy z transferů		30 358 740.54		27 156 796.00	
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	30 358 740.54		27 156 796.00	
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		-179 552.35	179 552.35	15 028.12	117 656.69
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		-179 552.35	179 552.35	15 028.12	117 656.69

Sestaveno dne:

24.01.2020 11:21:56

Podpisový záznam

Právní forma účetní jednotky

Příspěvková organizace

Pozn.

Výčet položek podle vyhlášky č. 410/2009
Sb. ve znění pozdějších předpisů

**Příloha organizačních složek státu,
územních samosprávných celků,
příspěvkových organizací a
regionálních rad**

sestavená k 31.12.2019

(v Kč s přesností na dvě desetinná
místa)

OKEČ	IČ
000000	61357294

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Obchodní akademie a Střední
odborná škola zemědělská a
ekologická

Studentská 1354

ŽATEC

438 01

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

Organizace nepřetržitě trvá ve své činnosti.

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

Žádné meziroční změny ve vykazování jednotlivých položek rozvahy a výkazu zisků a ztráty a meziroční změny v oceňování nejsou.

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

Organizace pořizuje majetek DDNM v pořizovací ceně od 7 - 60 tis. Kč, DDHM od 3 - 40 tis. Kč.

Zásoby jsou účtovány metodou A.

Odepisování majetku na základě odpisového plánu rovnoměrné, měsíčně.

Doplňková činnost:

- provoz bazénu pro veřejnost - financováno Městem Žatec na základě každoměsíční prefakturace provozních nákladů. Na konci roku dojde k porovnání tržeb ze vstupného a veškerých osobních nákladů a rozdíl rovněž hradí Město.
- pronájem zemědělských strojů
- lektorská činnost

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BEZNĚ	MINULE
P.I.	Majetek účetní jednotky		4 197 443.72	3 905 068.51
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	449 849.56	651 310.76
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	2 997 394.16	3 178 737.75
3.	Výřazené pohledávky	905		
4.	Výřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	750 200.00	75 020.00
P.II.	Kr. podm. pohledávky a závazky z transferů			
1.	Kr. podm. pohledávky z předf. transf.	911		
2.	Kr. podm. závazky z předf. transf.	912		
3.	Kr. podm. pohledávky ze zahr. transf.	913		
4.	Kr. podm. závazky ze zahr. transf.	914		
5.	Ostatní kr. podm. pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní kr. podm. závazky z transferů	916		
P.III.	Podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.			
1.	Kr.podm.pohl.z důvodu úplatného už. maj.	921		
2.	Dl.podm.pohl.z důvodou úplatného už. maj.	922		
3.	Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka	923		
4.	Dl.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka	924		
5.	Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj.-jiný důvod	925		
6.	Dl.podm.pohl.z důvodu už.maj.-jiný důvod	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
1.	Kr.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj.	931		
2.	Dl.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj.	932		
3.	Kr.podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dl.podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Kr. podm. pohl. ze sdílených daní	939		
6.	Dl. podm. pohl. ze sdílených daní	941		
7.	Kr.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dl.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Kr.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění	944		
10.	Dl.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění	945		
11.	Kr.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení	947		
12.	Dl.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení	948		
P.V.	Dl. podm. pohledávky a závazky z transferů			
1.	Dl. podm. pohledávky z předf. transferů	951		
2.	Dl. podm. závazky z předf. transferů	952		
3.	Dl. podm. pohledávky ze zahr. transferů	953		
4.	Dl. podm. závazky ze zahr. transferů	954		
5.	Ost. dl. podm. pohledávky z transferů	955		
6.	Ost. dl. podm. závazky z transferů	956		
P.VI.	Podm.závazky z důvodu užívání cizího maj.		87 852.00	90 487.38
1.	Kr.podm.závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dl.podm.závazky z operativního leasingu	962		
3.	Kr.podm.záv. z finančního leasingu	963		
4.	Dl.podm.záv. z finančního leasingu	964		
5.	Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. - výpůjčka	965		
6.	Dl.podm.záv.z důvodu už.maj. - výpůjčka	966	87 846.00	90 481.38
7.	Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí	967		
8.	Dl.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí	968	6.00	6.00
P.VII.	Další podmíněné závazky			
1.	Kr.podm.záv.ze smluv o pořízení dl.maj.	971		
2.	Dl.podm.záv.ze smluv o pořízení dl.maj.	972		
3.	Kr. podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dl. podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Kr. podmíněné záv. z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dl. podmíněné záv. z přijatého kolaterálu	976		
7.	Kr.podm.záv.z práv. předpisů a další čin.	978		
8.	Dl.podm.záv.z práv. předpisů a další čin.	979		
9.	Kr.podm.závazky z poskyt. garancí jednor.	981		
10.	Dl.podm.závazky z poskyt. garancí jednor.	982		
11.	Kr. podm. záv. z poskyt. garancí ostatních	983		

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BEŽNÉ	MINULÉ
12.	Dl. podm. záv. z poskyt. garancí ostatních	984		
13.	Kr. podm. záv. ze soud. sporů, správ říz..	985		
14.	Dl. podm. záv. ze soud. sporů, správ říz..	986		
P.VIII.	Ost. podm. aktiva a pasiva a vyrov. 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.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	4 109 591.72	3 814 581.13

C. Doplňující 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	
		BEŽNE	MINULE
C.1.	Zvýš.st.transf.na poř. DM za běž. úč. obd.		
C.2.	Sníž.st.transf.na poř.DM ve věc. a čas. s.		

Fond kulturních a sociálních potřeb

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	175 762.80
A.II.	Tvorba fondu	366 964.00
1.	Základní příděl	366 964.00
2.	Splátky půjček na bytové účely do r.1992	
3.	Náhrady škod a poj.plnění od pojišťovny	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	316 507.66
1.	Půjčky na bytové účely	63 371.00 65 386.00 39 304.66 8 996.00 123 200.00 16 250.00
2.	Stravování	
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
8.	Úhrada části pojistného na soukromé ŽP	
9.	Ostatní užití fondu	
A.IV.	Konečný stav fondu	226 219.14

Rezervní fond

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	661 083.38
D.II.	Tvorba fondu	1 135 383.96
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	132 684.81
2.	Nespotřebované dotace z rozp.EU	858 718.15
3.	Nespotřebované dotace z mezinár.smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	
5.	Peněžní dary - neúčelové	143 981.00
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	480 348.99
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřiz.	
4.	Čas.překlenutí nesouladu výnosů a nákladů	
5.	Ostatní čerpání	480 348.99
D.IV.	Konečný stav fondu	1 316 118.35

Fond investic

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	1 284 189.59
F.II.	Tvorba fondu	1 769 311.00
1.	Penež. prostředky ve výši odpisů DNM a DHM	1 769 311.00
2.	Investiční příspěvek z rozp. zřizovatele	
3.	Inv. dotace ze st. fondů aj.veř. rozp.	
4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného DHM	
5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subj.	
6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku PO	
7.	Převody z rezervního fondu	
F.III.	Čerpání fondu	1 576 165.54
1.	Pořízení a techn. zhod. DNM a DHM	180 164.27
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	1 003 000.00
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	
4.	Navýšení pen.prost. určených na fin.údržby	393 001.27
F.IV.	Konečný stav fondu	1 477 335.05

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BEŽNE			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Dopl. inf. k "A.II.3. Stavby" výk. rozvahy	144 298 564.78	30 812 596.10	113 485 968.68	114 752 036.66
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	6 267 970.23	1 106 279.00	5 161 691.23	5 201 685.41
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	137 612 143.73	29 669 217.10	107 942 926.63	109 164 716.43
G.3.	Jiné nebytové domy a nebyt. jednotky	388 052.82	25 652.00	362 400.82	366 288.82
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	30 398.00	11 448.00	18 950.00	19 346.00

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BEŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Dop. inf. k "A.II.1. Pozemky" výk. rozvahy	4 986 258.11		4 986 258.11	4 986 258.11
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	204 861.80		204 861.80	204 861.80
H.4.	Zastavěná plocha	3 007 543.06		3 007 543.06	3 007 543.06
H.5.	Ostatní pozemky	1 773 853.25		1 773 853.25	1 773 853.25

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BEŽNE	MINULE
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
I.1.	Nákl. z přec. reál. hod. maj. urč. k prod.		
I.2.	Ost.náklady z přecenění reálnou hodnotou		

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BEŽNE	MINULE
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		
J.1.	Vým.z přec. reál. hodn. maj. urč. k prod.		
J.2.	Ost.výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

Sestaveno dne: 24.01.2020 11:22:52	Podpisový záznam
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn.

Organizace: Obchodní akademie a Střední odborná škola zemědělská a ekologická, Žatec,
příspěvková organizace, Studentská 1354, 438 01 Žatec
IČ: 61 35 72 94

Závěrečná inventarizační zpráva za rok 2019

Datum zpracování: 23.01.2020

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

Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

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

Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termíny prvotních inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo dne 13.11.2019. Provedení proškolení je doloženo přílohou č. 4 – Hlavní úkoly dílčích inventarizačních komisí. Členové IK, kteří se nemohli zúčastnit, potvrdili seznámení se s obsahem školení elektronickou poštou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření.

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

U inventur byly vždy členy komise osoby odpovědné za majetek.

Dle plánu inventur byl zjištěn 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.

Informace o inventarizačních rozdílech, zúčtovatelných rozdílech a dalších zjištěních

a) Inventurní soupis vybraných účtů, rozvahových, podrozvahových účtů:

Rekapitulace zjištění:

Typ zjištění	Popis zjištění	Stanovisko odp.osob:
	nebyly zjištěny žádné schodky a manka	

b) Inventurní soupisy MTZ:

Rekapitulace zjištění:

Typ zjištění	Popis zjištění	Stanovisko odp.osob:
	nebyly zjištěny žádné schodky a manka	

c) Inventurní soupis – přehled DDHM, DDNM a DHM, DNM

Rekapitulace zjištění:

Typ zjištění	Popis zjištění	Stanovisko odp.osob:
	fyzický stav souhlasí se stavem účetním	

Závěr HIK:

Nebyly zjištěny žádné schodky, manka, fyzický stav souhlasí se stavem účetním, nejsou žádné návrhy na odpis pohledávek.

Za HIK:

Předseda: Bc. Karolína Čejková

podpis:

Člen: Ing. Pavel Sekera

podpis:

Člen: Hana Řimnáčová

podpis:

Člen: Šárka Bažantová

podpis:

Mgr. Jiří Karas
ředitel školy

Obchodní akademie a SOŠ
zemědělská a ekologická
Žatec, p.o., Studentská 1354, 438 01 Žatec
IČO: 61 35 72 94
Tel.: 415 240 253 - 254

②

Org.: Obchodní akademie a Střední odborná škola zemědělská a ekologická, Žatec, p.o.
Studentská 1354
438 01 Žatec
IČO: 61357294

Příloha č. 3

Inventurní soupis všech rozvahových, podrozvahových účtů ke dni 31. 12. 2019

Číslo účtu	Název účtu	Účetní stav	Skutečný stav	Rozdíl	Poznámka
013100	Software-bazén	52 440,20	52 440,20	0,00	
013188	Software-sekce Z	261 324,00	261 324,00	0,00	
013	Software	313 764,20	313 764,20	0,00	
018100	DDNM-software-sekce O	113 798,00	113 798,00	0,00	
018110	DDNM-software-sekce Z	17 530,00	17 530,00	0,00	
018120	DDNM-software-ŠJ	38 720,00	38 720,00	0,00	
018216	DDNM-software-UP-filologie	32 360,00	32 360,00	0,00	
018220	DDNM-software-UP-ZEM	10 499,00	10 499,00	0,00	
018226	DDNM-software-UP-VYT	32 480,00	32 480,00	0,00	
018300	DDNM-software-UP-sekce Z	252 580,02	252 580,02	0,00	
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	497 967,02	497 967,02	0,00	
021100	Vila-sekce O	6 267 970,23	6 267 970,23	0,00	
021200	Budova školy-sekce O	36 552 754,42	36 552 754,42	0,00	
021210	Přístavba tělocvičny s bazénem-sekce O	50 051 820,71	50 051 820,71	0,00	
021220	Budovy školy-sekce Z	51 007 568,60	51 007 568,60	0,00	
021800	Ostatní stavby-garáž	388 052,82	388 052,82	0,00	
021810	Ostatní stavby-oplocení	30 398,00	30 398,00	0,00	
021	Stavby	144 298 564,78	144 298 564,78	0,00	
022100	ZE-dopravní prostředky	2 640 646,05	2 640 646,05	0,00	
022200	ZE-pracovní stroje a zařízení	2 041 713,82	2 041 713,82	0,00	
022210	ZE-přístroje a zvláštní technická zařízení	2 109 030,00	2 109 030,00	0,00	
022220	DHM-sekce O	1 001 875,31	1 001 875,31	0,00	
022230	DHM-ŠJ	1 190 684,51	1 190 684,51	0,00	
022240	DHM-bazén	802 259,00	802 259,00	0,00	
022614	DHM-UP-audio	63 620,60	63 620,60	0,00	
022617	DHM-UP-hosp. nauky	45 818,60	45 818,60	0,00	
022619	DHM-UP-TV	25 180,00	25 180,00	0,00	
022620	DHM-UP-zeměpis	23 900,00	23 900,00	0,00	
022626	DHM-UP-VYT	1 023 553,40	1 023 553,40	0,00	
022800	ZE-inventář	207 050,49	207 050,49	0,00	
022988	ZE-DHM-meteorologická stanice	2 969 792,30	2 969 792,30	0,00	
022	Sam. hm. movité věci a soubory movitých věcí	14 145 124,08	14 145 124,08	0,00	
028200	DDHM-škola	3 664 464,39	3 664 464,39	0,00	
028210	DDHM-ŠJ	491 403,24	491 403,24	0,00	

028220	DDHM-bazén	1 029 482,91	1 029 482,91	0,00	
028230	DDHM-sekce Z (100-500 Kč)	465 851,20	465 851,20	0,00	
028240	DDHM-sekce Z (501-40 tis. Kč)	2 973 267,48	2 973 267,48	0,00	
028613	DDHM-UP-chemie	11 275,50	11 275,50	0,00	
028614	DDHM-UP-audio	20 875,00	20 875,00	0,00	
028615	DDHM-UP-fyzika	26 170,00	26 170,00	0,00	
028616	DDHM-UP-filologie	41 859,00	41 859,00	0,00	
028618	DDHM-UP-TA	12 360,00	12 360,00	0,00	
028619	DDHM-UP-TV	121 456,14	121 456,14	0,00	
028620	DDHM-UP-zeměpis	37 029,00	37 029,00	0,00	
028622	DDHM-UP-matematika	0,00	0,00	0,00	
028626	DDHM-UP-VYT	2 336 199,35	2 336 199,35	0,00	
028627	DDHM-UP-sociální činnost	25 482,60	25 482,60	0,00	
028630	DDHM-UP-sekce Z	3 858 079,18	3 858 079,18	0,00	
028	<i>Drobný dlouhodobý hmotný majetek</i>	15 115 254,99	15 115 254,99	0,00	
031300	Zahrady	204 861,80	204 861,80	0,00	
031400	Zastavěná plocha	3 007 543,06	3 007 543,06	0,00	
031500	Ostatní pozemky	1 773 853,25	1 773 853,25	0,00	
031	<i>Pozemky</i>	4 986 258,11	4 986 258,11	0,00	
042211	Nedokončený DHM-byty a bytové domy	0,00	0,00	0,00	
042212	Nedokončený DHM-budovy pro služby obyv.	0,00	0,00	0,00	
042222	Nedokončený DHM-stroje,přístroje a zařízení	0,00	0,00	0,00	
042	<i>Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek</i>	0,00	0,00	0,00	
073100	Oprávky k software-bazén	-52 440,20	-52 440,20	0,00	
073188	Oprávky k software-sekce Z	-169 884,00	-169 884,00	0,00	
073	<i>Oprávky k software</i>	-222 324,20	-222 324,20	0,00	
078100	Oprávky k DDNM-sekce O	-113 798,00	-113 798,00	0,00	
078110	Oprávky k DDNM-sekce Z	-17 530,00	-17 530,00	0,00	
078120	Oprávky k DDNM-ŠJ	-38 720,00	-38 720,00	0,00	
078216	Oprávky k DDNM-UP-filologie	-32 360,00	-32 360,00	0,00	
078220	Oprávky k DDNM-UP-ZEM	-10 499,00	-10 499,00	0,00	
078226	Oprávky k DDNM-UP-VYT	-32 480,00	-32 480,00	0,00	
078300	Oprávky k DDNM-UP-sekce Z	-252 580,02	-252 580,02	0,00	
078	<i>Oprávky k DDNM</i>	-497 967,02	-497 967,02	0,00	
081100	Oprávky ke stavbám-vila-sekce O	-1 106 279,00	-1 106 279,00	0,00	
081200	Oprávky ke stavbám-budova školy-sekce O	-9 928 771,00	-9 928 771,00	0,00	
081210	Oprávky ke stavbám-příst.TV+B-sekce O	-11 679 203,00	-11 679 203,00	0,00	
081220	Oprávky ke stavbám-budovy školy-sekce Z	-8 061 243,10	-8 061 243,10	0,00	
081800	Oprávky ke stavbám-garáž	-25 652,00	-25 652,00	0,00	
081810	Oprávky ke stavbám-oplocení	-11 448,00	-11 448,00	0,00	
081	<i>Oprávky ke stavbám</i>	-30 812 596,10	-30 812 596,10	0,00	
082100	ZE-Oprávky k dopravní prostředkům	-2 570 353,00	-2 570 353,00	0,00	

082200	ZE-Oprávky k pracovním strojům a zařízením	-1 951 020,42	-1 951 020,42	0,00	
082210	ZE-Oprávky k přístr.a zvl.techn.zařízením	-903 348,00	-903 348,00	0,00	
082220	Oprávky k DHM-sekce O	-778 526,57	-778 526,57	0,00	
082230	Oprávky k DHM-ŠJ	-345 069,00	-345 069,00	0,00	
082240	Oprávky k DHM-bazén	-645 028,00	-645 028,00	0,00	
082614	Oprávky k DHM-audio	-63 620,60	-63 620,60	0,00	
082617	Oprávky k DHM-hosp.n.	-45 818,60	-45 818,60	0,00	
082619	Oprávky k DHM-TV	-25 180,00	-25 180,00	0,00	
082620	Oprávky k DHM-zeměpis	-23 900,00	-23 900,00	0,00	
082626	Oprávky k DHM-VYT	-812 052,00	-812 052,00	0,00	
082800	ZE-Oprávky k inventáři	-90 519,00	-90 519,00	0,00	
082988	ZE-Oprávky k DHM-meteorologická stanice	-1 930 440,00	-1 930 440,00	0,00	
082	Oprávky k SHMV	-10 184 875,19	-10 184 875,19	0,00	
088200	Oprávky k DDHM-škola	-3 664 464,39	-3 664 464,39	0,00	
088210	Oprávky k DDHM-jídelna	-491 403,24	-491 403,24	0,00	
088220	Oprávky k DDHM-bazén	-1 029 482,91	-1 029 482,91	0,00	
088230	Oprávky k DDHM-sekce Z (101-500 Kč)	-465 851,20	-465 851,20	0,00	
088240	Oprávky k DDHM-sekce Z (501-40 tis. Kč)	-2 973 267,48	-2 973 267,48	0,00	
088613	Oprávky k DDHM-chemie	-11 275,50	-11 275,50	0,00	
088614	Oprávky k DDHM-audio	-20 875,00	-20 875,00	0,00	
088615	Oprávky k DDHM-fyzika	-26 170,00	-26 170,00	0,00	
088616	Oprávky k DDHM-filologie	-41 859,00	-41 859,00	0,00	
088618	Oprávky k DDHM-TA	-12 360,00	-12 360,00	0,00	
088619	Oprávky k DDHM-TV	-121 456,14	-121 456,14	0,00	
088620	Oprávky k DDHM-zeměpis	-37 029,00	-37 029,00	0,00	
088622	Oprávky k DDHM-matematika	0,00	0,00	0,00	
088626	Oprávky k DDHM-VYT	-2 336 199,35	-2 336 199,35	0,00	
088627	Oprávky k DDHM-sociální činnost	-25 482,60	-25 482,60	0,00	
088630	Oprávky k DDHM-sekce Z-UP	-3 858 079,18	-3 858 079,18	0,00	
088	Oprávky k DDHM	-15 115 254,99	-15 115 254,99	0,00	
111000	Pořízení čistících prostředků	0,00	0,00	0,00	
111200	Pořízení ochranných pomůcek	0,00	0,00	0,00	
111600	Pořízení potravin	0,00	0,00	0,00	
111650	Pořízení pohonných hmot	0,00	0,00	0,00	
111700	Pořízení chemie do bazénu	0,00	0,00	0,00	
111	Pořízení materiálu	0,00	0,00	0,00	
112000	Materiál na skladě-čistící prostředky-O	30 327,95	30 327,95	0,00	
112010	Materiál na skladě-čistící prostředky-Z	26 898,69	26 898,69	0,00	
112200	Materiál na skladě-ochranné pomůcky-O	1 238,00	1 238,00	0,00	
112400	Materiál na skladě-materiál pro údržbu	549,87	549,87	0,00	
112600	Materiál na skladě-potraviny	63 762,69	63 762,69	0,00	
112650	Materiál na skladě-pohonné hmoty	4 629,30	4 629,30	0,00	

112700	Materiál na skladě-chemie pro bazén	8 866,88	8 866,88	0,00	
112	Materiál na skladě	136 273,38	136 273,38	0,00	
241100	Běžný účet	2 503 992,00	2 503 992,00	0,00	
241400	Běžný účet-rezervní fond-HV	152 337,65	152 337,65	0,00	
241500	Běžný účet-rezervní fond-dary	1 163 740,70	1 163 740,70	0,00	
241600	Běžný účet-investiční fond	1 477 335,05	1 477 335,05	0,00	
241700	Běžný účet-fond odměn	1 380,69	1 380,69	0,00	
241800	Běžný účet-EURO	31 632,99	31 632,99	0,00	
241	Běžný účet	5 330 459,08	5 330 459,08	0,00	
243100	Běžné účet-FKSP	205 838,59	205 838,59	0,00	
243	Běžný účet FKSP	205 838,59	205 838,59	0,00	
261100	Pokladna-sekce O	84 113,00	84 113,00	0,00	
261110	Pokladna-sekce Z	21 715,00	21 715,00	0,00	
261	Pokladna	105 828,00	105 828,00	0,00	
262100	Peníze na cestě	0,00	0,00	0,00	
262900	Peníze na cestě-převod mezi bank.účty	0,00	0,00	0,00	
262	Peníze na cestě	0,00	0,00	0,00	
263100	Ceniny	3 649,00	3 649,00	0,00	
263	Ceniny	3 649,00	3 649,00	0,00	
311100	Odběratelé	981 149,73	981 149,73	0,00	
311	Odběratelé	981 149,73	981 149,73	0,00	
314101	Krátk.posk.zálohy-el.energie(škola OA)	0,00	0,00	0,00	
314102	Krátk.posk.zálohy-el.energie(Z-nová šk)	0,00	0,00	0,00	
314103	Krátk.posk.zálohy-el.energie(vila)	0,00	0,00	0,00	
314104	Krátk.posk.zálohy-el.energie(byt 3+1)	0,00	0,00	0,00	
314111	Krátk.posk.zálohy-vodné+stoč.(škola OA)	10 470,00	10 470,00	0,00	
314112	Krátk.posk.zálohy-vodné+stoč.(vila)	1 840,00	1 840,00	0,00	
314113	Krátk.posk.zálohy-vodné+stoč.(Z-TV)	1 740,00	1 740,00	0,00	
314114	Krátk.posk.zálohy-vodné+stoč.(Z+záliv.)	9 100,00	9 100,00	0,00	
314121	Krátk.posk.zálohy-plyn(vila-kotelna)	14 100,00	14 100,00	0,00	
314122	Krátk.posk.zálohy-plyn(vila-FF)	600,00	600,00	0,00	
314123	Krátk.posk.zálohy-plyn(Z-kahany)	100,00	100,00	0,00	
314124	Krátk.posk.zálohy-plyn(vila-byt 3+1)	0,00	0,00	0,00	
314130	Krátkodobé poskytnuté zálohy-teplo	0,00	0,00	0,00	
314200	Krátk.posk.zálohy-předplatné	0,00	0,00	0,00	
314800	Krátkodobé poskytnuté zálohy-ostatní	36 675,00	36 675,00	0,00	
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	74 625,00	74 625,00	0,00	
321000	Dodavatelé	-349 596,52	-349 596,52	0,00	
321	Dodavatelé	-349 596,52	-349 596,52	0,00	
324100	Krátk.přijaté zálohy-teplo-DD, Žatec	0,00	0,00	0,00	
324200	Krátkodobé přijaté zálohy-stravné	-165 739,00	-165 739,00	0,00	
324400	Krátk.přijaté zálohy-čipové karty	-12 400,00	-12 400,00	0,00	
324410	Krátk.přijaté zálohy-čipy-ŠJ	-17 100,00	-17 100,00	0,00	
324600	Krátkodobé přijaté zálohy-LVK	-83 160,00	-83 160,00	0,00	

324610	Krátkodobé přijaté zálohy-STK	-2 500,00	-2 500,00	0,00	
324910	Krátk.přijaté zálohy-zájezd do Paříže	0,00	0,00	0,00	
324	Krátkodobé přijaté zálohy	-280 899,00	-280 899,00	0,00	
331100	Zaměstnanci	-1 579 011,00	-1 579 011,00	0,00	
331	Zaměstnanci	-1 579 011,00	-1 579 011,00	0,00	
333110	Jiné závazky vůči zam.-srážky na PP	-3 500,00	-3 500,00	0,00	
333	Jiné závazky vůči zaměstnancům	-3 500,00	-3 500,00	0,00	
335150	Pohledávky za zam.-zálohy na nákup	0,00	0,00	0,00	
335250	Pohledávky za zam.-provozní zálohy	0,00	0,00	0,00	
335300	Pohledávky za zam.-byt školníka	1 712,00	1 712,00	0,00	
335500	Pohledávky za zam.-rekreace	0,00	0,00	0,00	
335510	Pohledávky za zam.-Seemann	0,00	0,00	0,00	
335520	Pohl.za zam.-šk.byť-RÁBOVÁ	0,00	0,00	0,00	
335	Pohledávky za zaměstnanci	1 712,00	1 712,00	0,00	
336100	Sociální pojištění-organizace	-506 810,00	-506 810,00	0,00	
336200	Sociální pojištění-zaměstnanec	-132 864,00	-132 864,00	0,00	
336	Sociální zabezpečení	-639 674,00	-639 674,00	0,00	
337100	Zdravotní pojištění-organizace	-183 921,00	-183 921,00	0,00	
337200	Zdravotní pojištění-zaměstnanec	-93 076,00	-93 076,00	0,00	
337	Zdravotní pojištění	-276 997,00	-276 997,00	0,00	
342360	Daň ze závislé činnosti - zálohová	-266 837,00	-266 837,00	0,00	
342480	Daň ze závislé činnosti - srážková	-915,00	-915,00	0,00	
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá pl.	-267 752,00	-267 752,00	0,00	
346100	Pohledávky za vybr. ústředními vládními inst.	0,00	0,00	0,00	
346	Pohledávky za vybr. ústředními vládními inst.	0,00	0,00	0,00	
348100	Pohledávky za vybr.místními vl.inst.	0,00	0,00	0,00	
348	Pohledávky za vybranými místními vládními inst.	0,00	0,00	0,00	
349100	Závazky k vybr.místním vl.institucím	0,00	0,00	0,00	
349	Závazky k vybraným místním vládním inst.	0,00	0,00	0,00	
374100	Krátk.přij.zálohy na transf.-PN	0,00	0,00	0,00	
374110	Krátk.přij.zálohy na transf.-EXCELENCE	0,00	0,00	0,00	
374130	Krátk.přij.zálohy na transf.-UZ 33 049	0,00	0,00	0,00	
374140	Krátk.přij.zálohy na transf.-UZ 33 076	0,00	0,00	0,00	
374150	Krátk.přij.zálohy na transf.-UZ 33 077	0,00	0,00	0,00	
374300	Krátk.přij.zálohy na transf.-DOJÍŽDĚNÍ	0,00	0,00	0,00	
374310	Krátk.přij.zálohy na transf.-STIPENDIUM	0,00	0,00	0,00	
374320	Krátk.přij.zálohy na transf.-ŘIDIČSKÉ PRŮKAZY	0,00	0,00	0,00	
374330	Krátk.přij.zálohy na transf.-MATURITY	0,00	0,00	0,00	
374370	Krátk.přij.zálohy na transf.-OPVK	0,00	0,00	0,00	
374371	Krátk.přij.zálohy na transf.-ŠABLONY II	-1 100 147,00	-1 100 147,00	0,00	
374380	Krátk.přij.zálohy na transf.-PODPORA ZEM.VZD.	0,00	0,00	0,00	
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	-1 100 147,00	-1 100 147,00	0,00	

377200	Ostatní krátkodobé pohledávky-jiné	0,00	0,00	0,00	
377210	Ostatní krátk.pohl.za studenty	0,00	0,00	0,00	
377220	Ost.krátk.pohl.-byt-PODROUŽEK	0,00	0,00	0,00	
377230	Ostatní krátkodobé pohledávky-ÚP	0,00	0,00	0,00	
377240	Ostatní pohledávky-ISIC, ITIC karty	2 320,00	2 320,00	0,00	
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	2 320,00	2 320,00	0,00	
378000	Ostatní krátk.záv.-FKSP-přísp.na PP	-9 200,00	-9 200,00	0,00	
378900	Ostatní krátkodobé závazky-studenti	0,00	0,00	0,00	
378910	Ostatní krátkodobé závazky-ostatní	-14 225,88	-14 225,88	0,00	
378920	Ostatní krátk.závazky-Kooperativa	-24 846,00	-24 846,00	0,00	
378930	Ostatní krátk.závazky-DEVELOP	-1 598,20	-1 598,20	0,00	
378940	Ost.krátk.závazky-předsedové MK	0,00	0,00	0,00	
378950	Ostatní krátk.závazky-nákup na kartu	0,00	0,00	0,00	
378960	Ostatní krátkodobé závazky-exekuce	0,00	0,00	0,00	
378	Ostatní krátkodobé závazky	-49 870,08	-49 870,08	0,00	
381110	Náklady příštích období-ostatní	58 729,00	58 729,00	0,00	
381	Náklady příštích období	58 729,00	58 729,00	0,00	
383200	Výdaje příštích období-ostatní	-20,00	-20,00	0,00	
383	Výdaje příštích období	-20,00	-20,00	0,00	
384000	VPO-přísp.od zřiz.	0,00	0,00	0,00	
384600	VPO-dod.-odb.vztahy	-6 200,00	-6 200,00	0,00	
384	Výnosy příštích období	-6 200,00	-6 200,00	0,00	
388100	Dohadné účty aktivní-dotace	1 697 111,06	1 697 111,06	0,00	
388	Dohadné účty aktivní	1 697 111,06	1 697 111,06	0,00	
389100	Dohadné účty pasivní-el.energie	0,00	0,00	0,00	
389200	Dohadné účty pas.-vodné+stočné	-23 340,00	-23 340,00	0,00	
389400	Dohadné účty pasivní-plyn	-14 700,00	-14 700,00	0,00	
389600	Dohadné účty pasivní-teplo	0,00	0,00	0,00	
389	Dohadné účty pasivní	-38 040,00	-38 040,00	0,00	
395100	Vnitřní zúčtování	0,00	0,00	0,00	
395	Vnitřní zúčtování	0,00	0,00	0,00	
401200	Jmění účetní jednotky-fond DM	-122 523 915,68	-122 523 915,68	0,00	
401902	Jmění účetní jednotky-fond OA	-387 970,95	-387 970,95	0,00	
401	Jmění účetní jednotky	-122 911 886,63	-122 911 886,63	0,00	
411300	Fond odměn-PS	-35 380,69	-35 380,69	0,00	
411410	Fond odměn-čerpání	34 000,00	34 000,00	0,00	
411	Fond odměn	-1 380,69	-1 380,69	0,00	
412100	FKSP-PS	-175 762,80	-175 762,80	0,00	
412110	FKSP-základní přiděl	-366 964,00	-366 964,00	0,00	
412220	FKSP-závodní stravování	63 371,00	63 371,00	0,00	
412230	FKSP-rekreace	65 386,00	65 386,00	0,00	
412240	FKSP-kultura, TV a sport	26 850,00	26 850,00	0,00	
412241	FKSP-kultura-volejbal	1 696,30	1 696,30	0,00	
412242	FKSP-kultura-Dánsko-vým.pobyt	10 758,36	10 758,36	0,00	

412260	FKSP-peněžní a jiné dary	8 996,00	8 996,00	0,00	
412270	FKSP-penzijní připojištění	123 200,00	123 200,00	0,00	
412291	FKSP-masérské služby	16 250,00	16 250,00	0,00	
412	Fond kulturních a sociálních potřeb	-226 219,14	-226 219,14	0,00	
413500	Rezervní fond z HV-PS	-20 949,21	-20 949,21	0,00	
413510	RF-tvorba z HV	-132 684,81	-132 684,81	0,00	
413650	RF-čerpání	1 256,37	1 256,37	0,00	
413	Rezervní fond tvořený ze zlep. výsl.hospodař.	-152 377,65	-152 377,65	0,00	
414500	Rezervní fond (dary)-PS	-640 134,17	-640 134,17	0,00	
414520	RF-tvorba-nesp.dotace z rozp.EU	-671 299,40	-671 299,40	0,00	
414521	RF-tvorba-nesp.dotace z rozp.ERASMUS+	-187 418,75	-187 418,75	0,00	
414550	RF-tvorba-pen.dar neúčelový	-143 981,00	-143 981,00	0,00	
414650	RF-čerpání	100 855,62	100 855,62	0,00	
414660	RF-nespotrř.dotace EU	378 237,00	378 237,00	0,00	
414	Rezervní fond z ostatních titulů	-1 163 740,70	-1 163 740,70	0,00	
416300	Investiční fond-PS	-1 284 189,59	-1 284 189,59	0,00	
416310	IF-tvorba z odpisů nem.majetku	-1 325 822,00	-1 325 822,00	0,00	
416311	IF-tvorba z odpisů movitého majetku	-443 489,00	-443 489,00	0,00	
416400	IF-čerpání-pořízení IM	180 164,27	180 164,27	0,00	
416470	IF-čerpání-údržba a opravy majetku	393 001,27	393 001,27	0,00	
416490	IF-odvod z odpisů do rozpočtu zřiz.	1 003 000,00	1 003 000,00	0,00	
416	Fond reprodukce majetku, fond investic	-1 477 335,05	-1 477 335,05	0,00	
431	VH ve schvalovacím řízení	0,00	0,00	0,00	
472110	Dlouh. přijaté zálohy na transfery-ERASMUS	-596 964,06	-596 964,06	0,00	
472	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	-596 964,06	-596 964,06	0,00	
491	Počáteční účet rozvahný	0,00	0,00	0,00	
901101	Jiný DDNM	31 961,90	31 961,90	0,00	
901102	Jiný DDNM-UP-audio	1 990,00	1 990,00	0,00	
901103	Jiný DDNM-UP-filologie	99,00	99,00	0,00	
901105	Jiný DDNM-UP-TEA	502,10	502,10	0,00	
901106	Jiný DDNM-UP-VYT	349 635,77	349 635,77	0,00	
901107	Jiný DDNM-UP-Vých.poradce	3 000,00	3 000,00	0,00	
901108	Jiný DDNM-UP-sekce Z	60 320,79	60 320,79	0,00	
901109	Jiný DDNM-sekce Z	2 340,00	2 340,00	0,00	
901	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	449 849,56	449 849,56	0,00	
902213	Jiný DDHM-Chemie	1 806,00	1 806,00	0,00	
902214	Jiný DDHM-Audio	7 054,39	7 054,39	0,00	
902215	Jiný DDHM-Fyzika	6 376,00	6 376,00	0,00	
902216	Jiný DDHM-Filologie	42 026,80	42 026,80	0,00	
902218	Jiný DDHM-TA	11 492,00	11 492,00	0,00	
902219	Jiný DDHM-TV	148 736,76	148 736,76	0,00	
902220	Jiný DDHM-Zeměpis	20 865,00	20 865,00	0,00	
902222	Jiný DDHM-Matematika	9 255,69	9 255,69	0,00	

902225	Jiný DDHM-Vých.porad.	0,00	0,00	0,00	
902226	Jiný DDHM-VYT	200 942,07	200 942,07	0,00	
902227	Jiný DDHM-sociální činnost	2 948,20	2 948,20	0,00	
902260	Jiný DDHM-UP-sekce Z	339 293,46	339 293,46	0,00	
902301	Jiný DDHM-inventář-škola	1 633 076,94	1 633 076,94	0,00	
902302	Jiný DDHM-inventář-bazén	73 303,92	73 303,92	0,00	
902303	Jiný DDHM-inventář-ŠJ	211 291,26	211 291,26	0,00	
902304	Jiný DDHM-inventář-sekce Z	288 925,67	288 925,67	0,00	
902	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	2 997 394,16	2 997 394,16	0,00	
903403	Ost. majetek-"Zatepl.střechy a výměna krytiny"	0,00	0,00	0,00	
903	Ostatní majetek	0,00	0,00	0,00	
909500	Ost.maj."Zatepl.střechy a výměna krytiny"	750 200,00	750 200,00	0,00	
909	Ostatní majetek	750 200,00	750 200,00	0,00	
966300	D.pod.záv. z důvodu úpl.už.maj.jinou os.-výp.	-87 846,00	-87 846,00	0,00	
966	Dlouh. pod.záv. z důvodu úpl.už.maj.jinou os.-výp.	-87 846,00	-87 846,00	0,00	
968300	D. pod.záv. z důvodu úpl.už.maj.jinou os.-dův.	-6,00	-6,00	0,00	
968	Dlouh. pod.záv. z důvodu úpl.už.maj.jinou os.-dův.	-6,00	-6,00	0,00	
999101	VÚ k účtu Jiný DDNM-O	-387 188,77	-387 188,77	0,00	
999102	VÚ k účtu Jiný DDNM-Z	-62 660,79	-62 660,79	0,00	
999201	VÚ k účtu Jiný DDHM-O	-2 396 257,03	-2 396 257,03	0,00	
999202	VÚ k účtu Jiný DDHM-Z	-601 137,13	-601 137,13	0,00	
999301	VÚ k účtu Ost.majetek-O	43 927,00	43 927,00	0,00	
999302	VÚ k účtu Ost.majetek-Z	-706 275,00	-706 275,00	0,00	
999	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	-4 109 591,72	-4 109 591,72	0,00	
Hospodářský výsledek:		0,00	0,00	0,00	

Podpisové záznamy	Datum podpisu	Podpis
Odpovědný pracovník, člen IK Římnáčová Hana	24.01.2020	
Statutární zástupce organizace: Mgr. Jiří Karas, ředitel	24.01.2020	



Komerční banka, a. s.
KOMBCZPPXXX

VÝPIS	
DENNÍ PŘI POHYBU NA ÚČTU	
k účtu:	3140900207
IBAN:	CZ39 0100 0000 0031 4090 0207
typ:	BĚŽNÝ ÚČET
měna:	CZK

číslo výpisu: 258
strana: 1/1
způsob zaslání: elektronicky
za období: 31.12.2019

Předchozí výpis ze dne: 30.12.2019
Počáteční zůstatek: 5 452 901,94
Konečný zůstatek: **5 111 407,34**
Připsáno: 3 588,00
Odepsáno: 345 082,60
Počet transakcí: 6

**OBCHODNÍ AKADEMIE A STŘEDNÍ
ODBORNÁ ŠKOL
STUDENTSKÁ 1354
438 17 ŽATEC**

Datum zúčtování	Popis platby	VS	Připsáno
Datum transakce	Název protiúctu	KS	Odepsáno
	Protiúčet a kód banky	SS	
	Identifikace transakce		
31.12.2019	Příchozí úhrada	100016	588,00
	Procházková Renata	558	
		0	
	Cígllová Renata		
	Procházková Renata		
	2978468003/0800		
	120-20191230 R5DXHMAD7PG		
31.12.2019	Příchozí úhrada	207242640	3 000,00
	INT 31.12.19/13 48 35 0448137009	558	
	INT 31.12.19/13 48 35 0448137009	0	
	Helásek Jan		
	ROUBÍČKOVÁ IVETA		
	185537508/0600		
	120-20191231 I04441401		
31.12.2019		0	-60,00
	POPL.ZA VEDENÍ ÚČTU/BALÍČKU	0	
	Z ÚČTU 0001070018921481	0	
	-		
	000-31122019 060-060-001163252		
31.12.2019		0	-84,00
	POPL.ZA VEDENÍ ÚČTU/BALÍČKU	0	
	-	0	
	000-31122019 060-060-001163251		
31.12.2019		0	-137,00
	BALÍČEK TRANSAKCI	0	
	-	0	
	000-31122019 060-060-001163250		
31.12.2019	Platba na vrub vašeho účtu	719121180	-344 801,60
	YU0003FUMW5	8	
	DILERIS A.S.	0	
	35-3879650277/0100		
	001-31122019 1602 602031 286431		

SOCIETE
GENERALE
GROUP

Komerční banka, a.s., se sídlem: Praha 1, Na Příkopě 33, čp. 969, PSČ 114 07, IČO: 4531 7054,



Komerční banka, a. s.
KOMBCZPPXXX

VÝPIS	
DENNÍ PŘI POHYBU NA ÚČTU	
k účtu:	107-18921481
IBAN:	CZ64 0100 0001 0700 1892 1481
typ:	BĚŽNÝ ÚČET
měna:	CZK

číslo výpisu: 44
strana: 1/1
způsob zaslání: elektronicky
za období: 19.12.2019

Předchozí výpis ze dne: 16.12.2019
Počáteční zůstatek: 214 588,59
Konečný zůstatek: **205 838,59**
Připsáno: 0,00
Odepsáno: 8 750,00
Počet transakcí: 1

**OBCHODNÍ AKADEMIE A STŘEDNÍ
ODBORNÁ ŠKOL
STUDENTSKÁ 1354
438 17 ŽATEC**

Datum zúčtování	Popis platby	VS	Připsáno
Datum transakce	Název protiúčtu	KS	Odepsáno
	Protiúčet a kód banky	SS	
	Identifikace transakce		
19.12.2019	Platba na vrub vašeho účtu	102019	-8 750,00
	YU0003FK64E	8	
	5349262399/0800	0	
	264-19122019 16020003FK64E		

SOCIÉTÉ
GÉNÉRALE
GROUP

Komerční banka, a.s., se sídlem: Praha 1, Na Příkopě 33, čp. 969, PSČ 114 07, IČO: 4531 7054,



Komerční banka, a. s.
KOMBCZPPXXX

VÝPIS
DENNÍ PŘI POHYBU NA ÚČTU

k účtu: 107-3130440227
IBAN: CZ81 0100 0001 0731 3044 0227
typ: BĚŽNÝ ÚČET
měna: EUR

číslo výpisu: 23
strana: 1/1
způsob zaslání: elektronicky
za období: 31.12.2019

Předchozí výpis ze dne: 30.12.2019
Počáteční zůstatek: 8 623,29
Konečný zůstatek: **8 620,69**
Připsáno: 0,00
Odepsáno: 2,60
Počet transakcí: 2

**OBCHODNÍ AKADEMIE A STŘEDNÍ
ODBORNÁ ŠKOL
STUDENTSKÁ 1354
438 17 ŽATEC**

Datum zúčtování	Popis platby	VS	Připsáno
Datum transakce	Název protiúčtu	KS	Odepsáno
	Protiúčet a kód banky	SS	
	Identifikace transakce		
31.12.2019		0	-0,24
	POPLATEK ZA POLOŽKY	0	
	-	0	
	000-31122019 060-060-002378330		
31.12.2019		0	-2,36
	POPL.ZA VEDENÍ ÚČTU/BALÍČKU	0	
	-	0	
	000-31122019 060-060-002378329		

SOCIÉTÉ
GÉNÉRALE
GROUP

Komerční banka, a.s., se sídlem: Praha 1, Na Příkopě 33, čp. 969, PSČ 114 07, IČO: 4531 7054,

Rozbor bankovního účtu - provoz (stav k 31. 12. 2019)
3140900207/0100 + 107-3130440227/0100

Číslo účtu	Název účtu	Kč
241/100	Běžný účet-provoz (bez všech fondů)	2 503 992,00
241/800	Běžný účet-EURO	31 632,99
	CELKEM BĚŽNÝ ÚČET	2 535 624,99
Závazky celkem		-3 520 002,15
321	Dodavatelé	-343 996,52
324	Přijaté zálohy	-280 899,00
331	Zaměstnanci	-1 579 011,00
333	Ostatní závazky vůči zaměstnancům	-3 500,00
336	Sociální pojištění	-639 674,00
337	Zdravotní pojištění	-276 997,00
342	Daně	-267 752,00
378	Závazky	-49 870,08
389	Nevyfakturované dodávky	-38 040,00
493	Hospodářský výsledek	0,00
	Převod na účet FKSP	-40 262,55
ROZDÍL (BÚ - závazky - výsledek hospodaření)		-984 377,16
Pohledávky celkem		1 170 716,73
311	Odběratelé	981 149,73
314	Poskytnuté zálohy	74 625,00
335	Pohledávky za zaměstnanci	1 712,00
377	Ostatní pohledávky	2 320,00
261	Pokladna	105 828,00
	FPSP – stravné+vyúčtování pokladny	5 082,00
ROZDÍL (BÚ – závazky – VH + pohledávky)		186 339,57

V Žatci dne 22. 1. 2020

Vyhotovila: Římnáčová Hana, účetní

Obchodní akademie a SOŠ
zemědělská a ekologická
Žatec, p.o., Studentská 1354, 438 01 Žatec
IČO: 61 35 72 94
Tel.: 415 340 253 – 254

Mgr. Jiří Karas
ředitel

Rozbor bankovního účtu - FKSP (stav k 31. 12. 2019)

107-18921481/0100

Číslo účtu	Název účtu	Kč
243/100	Běžný účet-FKSP	205 838,59
Závazky celkem		19 882,00
	Stravné	5 082,00
	Penzijní připojištění	9 200,00
	Nezaplacená faktura	5 600,00
ROZDÍL (BÚ - závazky)		225 720,59
Pohledávky celkem		40 262,55
	Tvorba z mezd (12/2019)	38 848,00
	Převod z pokladny školy	1 414,55
ROZDÍL (BÚ – závazky + pohledávky)		265 983,14

V Žatci dne 22. 1. 2020

Vyhotovila: Římnáčová

Obecní podnik a SOS
zemědělská a ekologická
Žatec, p.o., Studentská 1354, 438 01 Žatec
IČO: 61 35 72 94
Tel.: 415 230 233 - 254

Mgr. Jiří Karas
ředitel