

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2019

Název příspěvkové organizace: Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka, Duchcov

IČ: 46071199

Číslo organizace: 6090

Účetní výkazy byly přijaty do CSÚIS bez připomínek.

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

- 1) 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: 3.4.2020

Za odbor SMT: Ing. Dagmar Waicová

Výkaz zisku a ztráty příspěvkové organizace

sestavený k 31.12.2019

(v Kč s přesností na dvě desetinná
místa)

OKEČ	IČ
000000	46071199

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Základní umělecká škola Ivana
Kawaciuka, Duchcov,
příspěvková organizace

Kubicových

419 01

Základní umělecká škola

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		5 608 209.60		4 944 569.97	
I.	Náklady z činnosti		5 607 854.22		4 944 569.97	
1.	Spotřeba materiálu	501	113 676.34		55 967.00	
2.	Spotřeba energie	502	33 792.44		249 785.86	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	2 817.50		6 762.00	
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	23 390.00		41 445.00	
9.	Cestovné	512	4 292.00		4 994.00	
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	282 827.18		204 989.59	
13.	Mzdové náklady	521	3 625 734.00		3 183 572.00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	1 171 921.00		1 053 410.00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	10 401.50		13 012.81	
16.	Zákonné sociální náklady	527	89 276.00		73 521.44	
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			20 400.00	
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551				
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 odepsaných pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	249 725.40		36 710.00	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	0.86		0.27	
II.	Finanční náklady		355.38			
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563	355.38			
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					
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		5 729 063.00		4 945 927.11	
I.	Výnosy z činnosti		604 100.00		591 008.11	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	603 524.00		587 138.00	
3.	Výnosy z pronájmu	603	576.00			
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálů	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			3 546.11	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649			324.00	
II.	Finanční výnosy					
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662				
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů		5 124 963.00		4 354 919.00	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	5 124 963.00		4 354 919.00	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		120 853.40		1 357.14	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		120 853.40		1 357.14	

Bc. Šárka
 Gauseová

Digitálně podepsal
 Bc. Šárka Gauseová
 Datum: 2020.02.02
 11:42:58 +01'00'

Sestaveno dne: 19.01.2020 13:15:24	Podpisový záznam
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn.

Rozvaha příspěvkové organizace

sestavená k 31.12.2019

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

OKEČ	IČ
000000	46071199

Název, sídlo, právní forma a předmět činnosti účetní jednotky

Základní umělecká škola Ivana
Kawaciuka, Duchcov,
příspěvková organizace

Kubicových

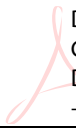
419 01

Základní umělecká škola

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA			2 629 999.15	1 629 926.10	1 000 073.05	643 904.27
CELKEM						
A.	Stálá aktiva		1 629 926.10	1 629 926.10		
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		54 962.10	54 962.10		
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013				
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	54 962.10	54 962.10		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		1 574 964.00	1 574 964.00		
1.	Pozemky	031				
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021				
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	219 090.60	219 090.60		
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	1 355 873.40	1 355 873.40		
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		1 000 073.05		1 000 073.05	643 904.27
I.	Zásoby					
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112				
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132				
9.	Zboží na cestě	138				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBI			
			BEŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
10.	Ostatní zásoby	139				
II.	Krátkodobé pohledávky		670.00		670.00	20 550.00
1.	Odběratelé	311				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314				
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	670.00		670.00	20 550.00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci	316				
	krátkodobé					
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná 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				
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388				
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
III.	Krátkodobý finanční majetek		999 403.05		999 403.05	623 354.27
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	895 036.58		895 036.58	556 786.40
10.	Běžný účet FKSP	243	102 437.47		102 437.47	65 673.87
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	1 929.00		1 929.00	894.00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			OBDOBI	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM			1 000 073.05	643 904.27
C.	Vlastní kapitál		385 195.63	108 219.23
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky			
1.	Jmění účetní jednotky	401		
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
II.	Fondy účetní jednotky		264 342.23	106 862.09
1.	Fond odměn	411	881.00	281.00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	109 316.49	72 474.49
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	757.14	
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	119 281.00	
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	34 106.60	34 106.60
III.	Výsledek hospodaření		120 853.40	1 357.14
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		120 853.40	1 357.14
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		614 877.42	535 685.04
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky			
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
III.	Krátkodobé závazky		614 877.42	535 685.04
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	19 131.42	1 243.83
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	291 101.00	266 005.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	117 727.00	105 982.00
13.	Zdravotní pojištění	337	51 121.00	47 483.00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	60 953.00	53 284.00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384	63 440.00	58 270.00
37.	Dohadné účty pasivní	389		
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	11 404.00	3 417.21

Sestaveno dne: 19.01.2020 13:13:20	Podpisový záznam Bc. Šárka Gauseová  Digitálně podepsal Bc. Šárka Gauseová Datum: 2020.02.02 11:44:03 +01'00'
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn.

**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	46071199

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Základní umělecká škola Ivana
Kawaciuka, Duchcov,
příspěvková organizace

Kubicových

419 01

Základní umělecká škola

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BEŽNE	MINULE
P.I.	Majetek účetní jednotky		531 435.43	499 751.43
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	3 994.00	3 994.00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	527 441.43	495 757.43
3.	Výřazené pohledávky	905		
4.	Výřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
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.			
1.	Kr.podm.závazky z operativního leasingu	961		

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
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		
7.	Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí	967		
8.	Dl.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí	968		
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		
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	531 435.43	499 751.43

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.	72 474.49
A.II.	Tvorba fondu	68 802.00
1.	Základní příděl	68 802.00
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	31 960.00
1.	Půjčky na bytové účely	30 460.00 1 500.00
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	109 316.49

Rezervní fond

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	
D.II.	Tvorba fondu	120 038.14
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	757.14
2.	Nespotřebované dotace z rozp.EU	119 281.00
3.	Nespotřebované dotace z mezinár.smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	
5.	Peněžní dary - neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřiz.	
4.	Čas.překlenutí nesouladu výnosů a nákladů	
5.	Ostatní čerpání	
D.IV.	Konečný stav fondu	120 038.14

Fond investic

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	34 106.60
F.II.	Tvorba fondu	
1.	Penež. prostředky ve výši odpisů DNM a DHM	
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.	Pořízení a techn. zhod. DNM a DHM	
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	
4.	Navýšení pen.prost. určených na fin.údržby	
F.IV.	Konečný stav fondu	34 106.60

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BEŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Dopl. inf. k "A.II.3. Stavby" výk. rozvahy				
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebyt. jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby				

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

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BEŽNÉ	MINULÉ
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 položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BEŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		
J.1.	Výn.z přec. reál. hodn. maj. urč. k prod.		
J.2.	Ost.výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

Sestaveno dne: 20.01.2020 11:23:10	Podpisový záznam Bc. Šárka Gauseová Digitálně podepsal Bc. Šárka Gauseová Datum: 2020.02.02 11:40:37 +01'00'
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn.

Sestavený k 31.12.2019
(v Kč na 2 desetinná místa)
Okamžik sestavení: 19.01.2020

Název a sídlo účetní jednotky

IC: 46071199

Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka, Duchcov, příspěvková organizace

Kubicových

41901

Příspěvková organizace

Základní údaje							Ocenění pořizovaného majetku dle smlouvy			
Projekt	Druh projektu	Dodavatel			Stavební fáze					
		Datum uzavřzení smlouvy	Obchodní firma, jméno nebo název	ICO	Rok zahájení	Rok ukončení				
1	2	3	4	5	6	7	8			
				Výdaje vynaložené na pořízení majetku						
				r-4	r-3	r-2	r-1	Celkem		
				9	10	11	12	13		
Platby za dostupnost										
Počátek	Konec	r-4	v tom:	r-3	v tom:	r-2	v tom:	r-1	v tom:	Výdaje na pořízení majetku celkem
			Výdaje na pořízení majetku		Výdaje na pořízení majetku		Výdaje na pořízení majetku		Výdaje na pořízení majetku	
14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
						Další platby a plnění zadavatele				
						r-4	r-3	r-2	r-1	Celkem
						25	26	27	28	29

Bc. Šárka

Gauseová

Digitálně
podepsal Bc. Šárka
Gauseová

Datum: 2020.02.02
11:42:09 +01'00'

Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka Duchcov	
Ísko organizac	6090

ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA IVANA KAWACIUKA DUCHCOV, PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE

KUBICOVÝCH 2/692

419 01 Duchcov, 46071199

Závěrečný inventarizační zápis - zpráva o provedení inventarizace majetku a závazků k 31. 12. 2019

Hlavní inventarizační komise určena příkazem ředitelky Školy ze dne 01. 11. 2019 ve složení:

Předseda: Miluše Pancová

Členové: Miluše Bidrmanová, Jana Pospíšilová

1. Předseda HIK provedla dne 22. 11, 2019 školení členů dílčích inventarizačních komisí—dle prezenční listiny,
2. Po provedené kontrole inventarizačních záznamů připravených dílčími komisemi a jejich porovnáním se stavem účtů konečného účtu rozvážného hlavní inventarizační komise konstatuje, že inventarizace majetku a závazků školy byla provedena určenými dílčími inventarizačními komisemi ve stanoveném rozsahu.
3. Z provedených inventarizací jsou pořízené záznamy dílčích inventarizačních komisí, které jsou doložené inventurními soupisy, podepsané členy dílčích inventurních komisí a odpovědnými osobami. Ze zápisů je patrné, že inventury proběhly za účasti odpovědných osob,
4. Stav majetku byly zjišťované podle druhu majetku fyzickou nebo dokladovou inventurou.
5. Výsledky inventarizace:
inventurní rozdíly nebyly zjištěné — přehled výsledků podle jednotlivých analytických účtů je přílohou této zprávy — celkem 4 listy — Soupis používaných účtů v účetním období 2019.
6. Výsledky inventur jsou k rozvahovému dni řádně zaúčtované vnitřním dokladem.
7. Návrhy na opatření k inventarizovanému majetku, k odpovědnosti, ochraně majetku, bezpečnostním předpisům, údržbě, fyzickému stavu, přebytečnosti, neupotřebitelnosti, nebyly dílčími inventarizačními komisemi zaznamenány.
8. Nedílnou součástí tohoto zápisu jsou přílohy:
 - Příkaz ředitelky k provedení inventarizace z dne 01. 11. 2019, vč. plánu inventur
 - Soupis používaných účtů v účetním období 2019
 - Inventarizační zápisy dílčích inventarizačních komisí k jednotlivým účtům dle seznamu účtů

V Teplicích dne 19. ledna 2020

Předseda: Pancová Miluše

Členové: Bidrmanová Miluše

Pospíšilová Jana

luše

Mgr. Šárka Gauseová

Zprávu hlavní inventarizační komise vzala na vědomí:

Ředitelka ZUŠ

Seznam účtu organizace

					Inventurn
SU	AU	Název účtu	Účetní stav	Rozdíl av	

018	000	Software				23 517,10	23 517,10	0,00
018	200	Software - učební pomůcky				31445,00	31 445,00	0,00
022	200	Stroje, přístroje, zařízení				163 170,50	163 170,50	0,00
022	700	Hudební nástroje				55 920,10	55 920,10	0,00
028	200	Stroje, přístroje, zařízení				201 333,00	201 333,00	0,00
028	400	Výpočetní a kancelářská technika				63 737,00	63 737,00	0,00
028	600	Učební pomůcky				294 965,40	294 965,40	0,00
028	700	Hudební nástroje				602 460,00	602 460,00	0,00
028	800	Inventář				129 765,00	129 765,00	0,00
02É	900	Ostatní DDHM				63 613,00	63 613,00	0,00
901	100	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek				2 904,00	2 904,00	0,00
901	200	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek hmotný majetek do 3 tis Kč - pr do 3 tis Kč				1 090,00	1 090,00	0,00
902	100	Jiný drobný dlouhodobý majetek				588,97	588,97	0,00
902	200	Učební pomůcky				852,46	852,46	0,00
078	000	Oprávk						0,00
078	200	Oprávk k softwaru - učební pomůcky				-31 445,00	-31 445,00	0,00
082	200	Oprávk ke strojům, přístrojům a zařízení				-163 170,50	-163 170,50	0,00
082	700	Oprávk k HN				-55 920,10	-55 920,10	0,00
088	200	Oprávk ke strojům, přístrojům a zařízení				-201 333,00	-201 333,00	0,00
088	400	Oprávk k výpočetní a kancelářské technice				-63 737,00	-63 737,00	0,00
088	600	Oprávk k učebním pomůckám				-294 965,40	-294 965,40	0,00
088	700	Oprávk k HN				-602 460,00	-602 460,00	0,00
088	800	Oprávk k inventáři				-129 765,00	-129 765,00	0,00
088	900	Oprávk k ostatním DDHM				-63 613,00	-63 613,00	0,00
999	900	Průvodič účet k podrozvahovým účtům				-531 435,43	-531 435,43	0,00
241	001	Běžný účet 24930501/0100 KB				895 036,58	895 036,58	0,00
243	003	Běžný účet FKSP 107-24930501/0100 KB				102 437,47	102 437,47	0,00
261	100	Hlavní pokladna				1 929,000,00	1 929,000,00	0,00
262	200	Peníze na cestě				0,00	0,00	0,00
314	830	Poskytnuté provozní zálohy - ostatní				0,00	0,00	0,00
315	000	Školné - předpis				670,00	670,00	0,00
315	001	Půjčonné předpis				0,00	0,00	0,00
321	010	Dodavatelé - neinvestiční				-19 131,42	-19 131,42	0,00
321	843	Dodavatelé FKSP				0,00	0,00	0,00
324	100	Přijaté školné - záloha				0,00	0,00	0,00
331	100	Zaměstnanci - mzdy				0,00	0,00	0,00
331	200	Zaměstnanci - bezhotovostní výplaty				-291 101,00	-291 101,00	0,00
335	941	Pohledávky - rekreace spoluúčast				0,00	0,00	0,00
336	100	Zúčtování se správou sociálního zabezpečení				-117 727,00	-117 727,00	0,00
337	100	Zúčtování se zdravotními pojišťovnami				-51 121,00	-51 121,00	0,00
342	100	Daň z příjmů ze závislé činnosti a funkčních požitků				-59 456,00	-59 456,00	0,00
342	300	Srážková daň				-1 497,00	-1 497,00	0,00
374		KPZ transfery				0,00	0,00	0,00
377	100	Ostatní krátkodobé pohledávky - poplatky FKSP				0,00	0,00	0,00
378	900	Ostatní krátkodobé závazky - exekuce				-11 404,00	-11 404,00	0,00
381	100	Náklady příštích období				0,00	0,00	0,00
384	600	Výnosy příštích období - školné				-62 576,00	-62 576,00	0,00

384	700	Výnosy příštích období - půjčovné	-864,00	-864,00	0,00
388		Dohadné účty aktivní UZ	0,00	0,00	0,00
395	100	Vnitřní zúčtování	0,00	0,00	0,00
411	301	Fond odměn	-881,00	-881,00	0,00
412		Fond kulturních a sociálních potřeb	-109 316,49	-log 316,49	0,00
413	510	Fond rezervní ze zlepšeného výsledku hospodaření	-757,14	-757,14	0,00
414	520	Fond rezervní - nespotřebovaná dotace z EU	-119 281,00:	-119 žgí,0o	0,00
416	300	Fond investic - tvorba z odpisů	-34	-34 106,60	0,00
		Výsledek hospodaření	-120 853,40	-120 853,40	0,00
			0,00	0,00	0,00

Zpracoval: Ing. Zdeňka Suchomelová

Schválil

Bc. árka Gauseová

Tel.: 739 219 338

ředitelka ZUŠ V