

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2019

Název příspěvkové organizace: Pedagogicko-psychologická poradna
Ústeckého kraje a Zařízení pro další
vzdělávání pedagogických pracovníků,
Teplice

IČ: 61515809

Číslo organizace: 6230

Účetní výkazy byly přijaty do CSÚIS bez připomínek.

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

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

Odbor SMT neshledal důvody pro neschválení účetní závěrky.

Dne: 14. 4. 2020

Za odbor SMT: Ing. Dagmar Waicová



22HLAV
audit & consult

MSI Global Alliance
Independent Member Firm

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o ověření účetní závěrky sestavené k 31.12.2019

v organizaci

**Pedagogicko – psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení
pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice,
příspěvková organizace**

Ústí nad Labem, 19. března 2020



ÚVODNÍ ÚDAJE

Subjekt, u něhož bylo provedeno ověření

Organizace: Pedagogicko – psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice, příspěvková organizace

Adresa: Lípová 651/9, 415 01 Teplice

IČ: 615 15 809

Předmět činnosti:

- zajišťování pro děti, žáky a studenty a jejich zákonné zástupce, pro školy a školská zařízení informační, diagnostickou, poradenskou a metodickou činnost, poskytování odborných speciálně pedagogických a pedagogicko-psychologických služeb, preventivně výchovné péče a napomáhání při volbě vhodného vzdělávání dětí, žáků nebo studentů a přípravě na budoucí povolání.
- zajišťování dalšího vzdělávání pedagogických pracovníků škol a školských zařízení a poskytování školám a školským zařízením poradenství v otázkách metodiky a řízení škol a školských zařízení
- zprostředkování informací o nových směrech a postupech ve vzdělávání a zajišťování koordinace podpůrných činností pro žáky a školská zařízení, rozvojových programů a dalších akcí

Příjemce zprávy

zřizovatel příspěvkové organizace – Ústecký kraj

Předmět ověřování

účetní závěrka sestavená k 31.12.2019 za účetní období 1.1.2019 – 31.12.2019

Termín provedení auditu

12.3.2020 – 19.3.2020

Ověření provedl a zprávu auditora zpracoval

22HLAV s.r.o.

Všebořická 82/2, Ústí nad Labem

oprávnění KAČR č. 277

člen mezinárodní asociace nezávislých profesionálních firem

MSI Global Alliance, Legal & Accounting Firms

odpovědný auditor: Ing. Kamila Neradová, oprávnění KAČR č. 2091



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

určena zřizovateli organizace Pedagogicko – psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice, příspěvková organizace

Zpráva o ověření účetní závěrky

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace Pedagogicko – psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice, příspěvková organizace (dále také „Organizace“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2019, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2019 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Organizaci jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka **podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace Pedagogicko – psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice, příspěvková organizace k 31.12.2019 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2019** v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, nařízením Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 537/2014 a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA), případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Organizaci nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Odpovědnost ředitele Organizace za účetní závěrku

Ředitel Organizace odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je ředitel Organizace povinen posoudit, zda je Organizace schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy ředitel plánuje zrušení Organizace nebo ukončení její činnosti, respektive kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v



souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol ředitelem Organizace.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Organizace relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti ředitel Organizace uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitosti trvání při sestavení účetní závěrky ředitelem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Organizace nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Organizace nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Organizace ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat ředitele mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

22HLAV s.r.o.
člen mezinárodní asociace nezávislých profesionálních firem
MSI Global Alliance, Legal & Accounting Firms
Všebořická 82/2, 400 01 Ústí nad Labem
oprávnění KAČR č. 277

V Ústí nad Labem, dne 19. března 2020

Ing. Kamila Neradová
Digitálně podepsal
Ing. Kamila Neradová
Datum: 2020.03.19
04:46:20 +01'00'

Ing. Kamila Neradová
oprávnění KAČR č. 2091





22HLAV
audit & consult

MSI Global Alliance
Independent Member Firm

Nedílnou součástí této zprávy jsou následující přílohy:

1. Rozvaha k 31.12.2019
2. Výkaz zisku a ztráty za období 1.1.2019 – 31.12.2019
3. Příloha k účetní závěrce za období 1.1.2019 – 31.12.2019

IČO: 61515809
Kapitola: 700
Právní forma: Příspěvková organizace
Okamžik sestavení: 30.01.2020 13:58:41
Předmět činnosti: 85600

VÝKAZNICTVÍ PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ

ROZVAHA

Sestavená k 31.12.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Pedagogicko psychologická poradna Ústeckého kraje
 Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků,
 Teplice příspěvková organizace
 Lípová 651/9, 41501 Teplice

12.12.2019 Průběh 1:1

			1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ (netto)
Položka	Název položky	Syntetický účet	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA	AKTIVA CELKEM		41 372 523,45	17 275 669,29	24 096 854,16	30 296 950,69
A.	Stálá aktiva		31 385 324,69	17 275 669,29	14 109 655,40	14 363 948,40
A.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		1 119 609,56	834 470,56	285 139,00	69 066,00
A.I.1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.2.	Software	013	619 790,00	334 651,00	285 139,00	69 066,00
A.I.3.	Ocenitelná práva	014	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	499 819,56	499 819,56	0,00	0,00
A.I.6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.	Dlouhodobý hmotný majetek		30 106 217,13	16 441 198,73	13 665 018,40	14 082 369,40
A.II.1.	Pozemky	031	428 765,00	0,00	428 765,00	428 765,00
A.II.2.	Kulturní předměty	032	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.3.	Stavby	021	13 742 138,40	2 642 841,00	11 099 297,40	11 141 332,40
A.II.4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	4 031 161,00	1 894 205,00	2 136 956,00	2 506 578,00
A.II.5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	11 904 152,73	11 904 152,73	0,00	0,00
A.II.7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0,00	0,00	0,00	5 694,00
A.II.10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.	Dlouhodobý finanční majetek		0,00	0,00	0,00	0,00



			1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ (netto)
Položka	Název položky	Syntetický účet	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
A.III.1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.	Dlouhodobé pohledávky		159 498,00	0,00	159 498,00	212 513,00
A.IV.1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	159 498,00	0,00	159 498,00	212 513,00
A.IV.6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Oběžná aktiva		9 987 198,76	0,00	9 987 198,76	15 933 002,29
B.I.	Zásoby		13 134,94	0,00	13 134,94	13 951,35
B.I.1.	Pořízení materiálu	111	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.2.	Materiál na skladě	112	13 134,94	0,00	13 134,94	13 951,35
B.I.3.	Materiál na cestě	119	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.4.	Nedokončená výroba	121	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.5.	Polotovary vlastní výroby	122	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.6.	Výrobky	123	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.7.	Pořízení zboží	131	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.8.	Zboží na skladě	132	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.9.	Zboží na cestě	138	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.10.	Ostatní zásoby	139	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.	Krátkodobé pohledávky		657 379,59	0,00	657 379,59	4 348 727,17
B.II.1.	Odeběratelé	311	6 257,00	0,00	6 257,00	2 545,00
B.II.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	501 430,00	0,00	501 430,00	426 980,00
B.II.5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	79 002,66	0,00	79 002,66	61 300,04
B.II.10.	Sociální zabezpečení	336	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.11.	Zdravotní pojištění	337	0,00	0,00	0,00	0,00



			1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
Položka	Název položky	Syntetický účet	BĚŽNÉ			MINULÉ (netto)
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
B.II.12.	Důchodové spoření	338	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.13.	Daň z příjmů	341	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.15.	Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.30.	Náklady příštích období	381	52 171,93	0,00	52 171,93	88 935,41
B.II.31.	Příjmy příštích období	385	0,00	0,00	0,00	613,26
B.II.32.	Dohadné účty aktivní	388	18 518,00	0,00	18 518,00	3 759 953,46
B.II.33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	0,00	0,00	0,00	8 400,00
B.III.	Krátkodobý finanční majetek		9 316 684,23	0,00	9 316 684,23	11 570 323,77
B.III.1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.3.	Jiné cenné papíry	256	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.4.	Termínované vklady krátkodobé	244	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.5.	Jiné běžné účty	245	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.9.	Běžný účet	241	8 516 607,03	0,00	8 516 607,03	10 839 126,85
B.III.10.	Běžný účet FKSP	243	426 200,20	0,00	426 200,20	434 832,92
B.III.15.	Ceniny	263	236 340,00	0,00	236 340,00	153 540,00
B.III.16.	Peníze na cestě	262	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.17.	Pokladna	261	137 537,00	0,00	137 537,00	142 824,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA	PASIVA CELKEM		24 096 854,16	30 296 950,69
C.	Vlastní kapitál		16 292 429,94	17 547 360,48
C.I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		13 950 157,40	14 145 741,40
C.I.1.	Jmění účetní jednotky	401	14 022 062,40	14 185 723,40



Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
C.I.3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	31 922,00	63 845,00
C.I.4.	Kurzové rozdíly	405	0,00	0,00
C.I.5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-103 827,00	-103 827,00
C.I.6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	0,00	0,00
C.I.7.	Opravy předcházejících účetních období	408	0,00	0,00
C.II.	Fondy účetní jednotky		2 146 774,54	2 809 067,32
C.II.1.	Fond odměn	411	147 355,00	147 355,00
C.II.2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	489 368,52	511 831,04
C.II.3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	668 887,02	505 755,94
C.II.4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	5 000,00	441 622,34
C.II.5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	836 164,00	1 202 503,00
C.III.	Výsledek hospodaření		195 498,00	592 551,76
C.III.1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		0,00	410 121,76
C.III.2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0,00	0,00
C.III.3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	195 498,00	182 430,00
D.	Cizí zdroje		7 804 424,22	12 749 590,21
D.I.	Rezervy		0,00	0,00
D.I.1.	Rezervy	441	0,00	0,00
D.II.	Dlouhodobé závazky		378 000,98	3 609 631,19
D.II.1.	Dlouhodobé úvěry	451	0,00	0,00
D.II.2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0,00	0,00
D.II.4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0,00	0,00
D.II.7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	189 993,45	0,00
D.II.8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	188 007,53	3 609 631,19
D.III.	Krátkodobé závazky		7 426 423,24	9 139 959,02
D.III.1.	Krátkodobé úvěry	281	0,00	0,00
D.III.4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0,00	0,00
D.III.5.	Dodavatelé	321	141 727,92	1 949 401,28
D.III.7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	0,00	9 000,00
D.III.9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0,00	0,00
D.III.10.	Zaměstnanci	331	3 280 512,00	2 803 635,00
D.III.11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	2 241,00	14 690,00
D.III.12.	Sociální zabezpečení	336	1 348 449,00	1 144 082,00



Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
D.III.13.	Zdravotní pojištění	337	582 299,00	491 597,00
D.III.14.	Důchodové spoření	338	0,00	0,00
D.III.15.	Daň z příjmů	341	0,00	0,00
D.III.16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	593 232,00	493 566,00
D.III.17.	Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00
D.III.18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0,00	0,00
D.III.19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0,00	0,00
D.III.20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0,00	0,00
D.III.32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	444 778,30	1 179 244,80
D.III.35.	Výdaje příštích období	383	16 388,40	1 841,40
D.III.36.	Výnosy příštích období	384	520 196,00	574 433,00
D.III.37.	Dohadné účty pasivní	389	412 402,76	430 002,04
D.III.38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	84 196,86	48 466,50

Sestavil: *Ing. Jaroslav Novák*

Kontroloval:

Razítko:

Schválil: *Mgr. Ing. Štroblová*

Telefon: *447 535 819*

Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje
Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků
Telefon: *447 535 819*

Telefon: *447 535 819*

Datum a podpis: *30.01.2020* *[Podpis]*

Datum a podpis: *30.01.2020*



IČO: 61515809
 Kapitola: 700
 Právní forma: Příspěvková organizace
 Okamžik sestavení: 30.01.2020 13:52:38
 Předmět činnosti: 85600

VÝKAZNICTVÍ PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

Sestavený k 31.12.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Pedagogicko psychologická poradna Ústeckého kraje
 Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků,
 Teplice, příspěvková organizace
 Lipová 651/9, 41501 Teplice

Stručná zpráva

			1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		72 311 840,51	28 382,08	63 679 608,05	33 829,11
A.I.	Náklady z činnosti		72 311 840,51	28 382,08	63 716 522,05	33 829,11
A.I.1.	Spotřeba materiálu	501	1 155 914,54	587,00	1 228 418,78	1 238,00
A.I.2.	Spotřeba energie	502	929 882,70	2 760,00	895 371,52	1 849,95
A.I.3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	95 747,90	0,00	79 471,61	0,00
A.I.4.	Prodané zboží	504	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.6.	Aktivace oběžného majetku	507	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.8.	Opravy a udržování	511	2 681 846,89	0,00	2 586 831,96	0,00
A.I.9.	Cestovné	512	187 809,00	0,00	151 424,00	0,00
A.I.10.	Náklady na reprezentaci	513	13 667,07	0,00	17 682,24	0,00
A.I.11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.12.	Ostatní služby	518	2 754 369,99	109,00	2 525 339,30	239,00
A.I.13.	Mzdové náklady	521	45 239 864,00	24 100,00	39 361 507,00	28 850,00
A.I.14.	Zákonné sociální pojištění	524	15 000 052,72	816,00	13 082 369,00	1 632,00
A.I.15.	Jiné sociální pojištění	525	185 894,87	10,08	161 607,40	20,16
A.I.16.	Zákonné sociální náklady	527	2 254 149,48	0,00	2 031 411,14	0,00
A.I.17.	Jiné sociální náklady	528	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.18.	Daň silniční	531	0,00	0,00	6 126,00	0,00
A.I.19.	Daň z nemovitostí	532	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.20.	Jiné daně a poplatky	538	5 376,00	0,00	-4 127,80	0,00
A.I.22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.23.	Jiné pokuty a penále	542	0,00	0,00	4 482,00	0,00



			1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.I.24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.25.	Prodaný materiál	544	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.26.	Manka a škody	547	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.27.	Tvorba fondů	548	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	583 752,00	0,00	612 104,00	0,00
A.I.29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.31.	Prodané pozemky	554	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	24 415,00	0,00	0,00	0,00
A.I.35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	1 131 679,57	0,00	849 854,57	0,00
A.I.36.	Ostatní náklady z činnosti	549	67 418,78	0,00	126 649,33	0,00
A.II.	Finanční náklady		0,00	0,00	-27 764,00	0,00
A.II.1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.2.	Úroky	562	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.3.	Kurzové ztráty	563	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.5.	Ostatní finanční náklady	569	0,00	0,00	-27 764,00	0,00
A.III.	Náklady na transfery		0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	0,00	0,00	0,00	0,00
A.V.	Daň z příjmů		0,00	0,00	-9 150,00	0,00
A.V.1.	Daň z příjmů	591	0,00	0,00	-9 150,00	0,00
A.V.2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0,00	0,00	0,00	0,00



			1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		72 311 622,59	28 600,00	64 052 558,92	71 000,00
B.I.	Výnosy z činnosti		3 690 597,51	28 600,00	2 430 670,33	71 000,00
B.I.1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.2.	Výnosy z prodeje služeb	602	2 732 487,00	28 600,00	2 065 490,00	71 000,00
B.I.3.	Výnosy z pronájmu	603	132 866,00	0,00	135 566,00	0,00
B.I.4.	Výnosy z prodaného zboží	604	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.10.	Jiné pokuty a penále	642	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	5 000,00	0,00	0,00	0,00
B.I.12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	13 000,00	0,00	0,00	0,00
B.I.15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.16.	Čerpání fondů	648	725 907,68	0,00	42 818,00	0,00
B.I.17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	81 336,83	0,00	186 796,33	0,00
B.II.	Finanční výnosy		0,96	0,00	631,54	0,00
B.II.1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0,00	0,00	631,54	0,00
B.II.2.	Úroky	662	0,96	0,00	0,00	0,00
B.II.3.	Kurzové zisky	663	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.6.	Ostatní finanční výnosy	669	0,00	0,00	0,00	0,00
B.IV.	Výnosy z transferů		68 621 024,12	0,00	61 621 257,05	0,00
B.IV.1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	0,00	0,00	0,00	0,00
B.IV.2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	68 621 024,12	0,00	61 621 257,05	0,00



			1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
C.1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-	-217,92	217,92	363 800,87	37 170,89
C.2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	-217,92	217,92	372 950,87	37 170,89

Sestavil: ING. JAROSLAV NOJÁK		Kontroloval:	Razítko:	Schválil: 0192-ING. DIJ. ŠTROBLOVA
Telefon: 417 535 119			Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků Teplice příspěvková organizace HŘEBEN 90 415 06 Teplice 27	Telefon: 417 535 119
Datum a podpis: 30.01.2020	<i>[Podpis]</i>			Datum a podpis: 30.01.2020



IČO: 61515809
Kapitola: 700
Právní forma: Příspěvková organizace
Okamžik sestavení: 30.01.2020 13:52:29
Předmět činnosti: 85600

VÝKAZNICTVÍ PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ

PŘÍLOHA

Sestavená k 31.12.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Pedagogicko psychologická poradna Ústeckého kraje
Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků,
Teplice, příspěvková organizace
Lípová 651/9, 41501 Teplice

MUZIKAPROJEKT

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

Účetní jednotka používá účetní metody způsobem, který i nadále vychází z předpokladu, že bude nepřetržitě pokračovat ve své činnosti. K datu sestavení účetní závěrky není známa žádná skutečnost, která by omezovala nebo zabraňovala pokračovat v činnosti i v dohledné době.

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

Uspořádání a označování položek Rozvahy a Výkazu zisku a ztráty a jejich obsahové vymezení odpovídají aktuálně platnému znění vyhlášky č. 410/2009 Sb. Je standardní a neměnné a má odpovídající vyhovující schopnost v duchu ustanovení tohoto paragrafu zákona o účetnictví.

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

Účetní jednotka vede účetnictví plně v souladu s příslušnými ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví v platném znění, v souladu s vyhláškou č. 410/2009 Sb. v aktuálně platném znění a jednotlivými ČÚS, platnými pro vybrané účetní jednotky. Na základě rozhodnutí zřizovatele je účetnictví vedeno ve zjednodušeném rozsahu. Oceňování majetku je prováděno v souladu s obecně závaznými předpisy, které jsou konkretizovány do příslušného vnitřního předpisu. V daném účetním období nebyl pořízen žádný majetek, zhotovený ve vlastní režii. Účetní odpisy jsou prováděny v souladu se zpracovanými a zřizovatelem schváleným odpisovým plánem a platnou metodikou ČÚS 708. Pro přepočty cizích měn se užívají denní kurzy ČNB. V průběhu sledovaného období nedošlo k žádným změnám v oceňování, odepisování a postupech účtování. Účetní jednotka používá i movitý majetek, který je plně odepsaný. Majetek, pořízený z investičních transferů, je odepisován prostřednictvím účtu 403. Na základě rozhodnutí zřizovatele s platností od 1.1.2016 tyto odpisy netvoří fond investic.

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
A.4.P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		4 672 830,62	4 470 440,46
A.4.P.I.1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	55 492,98	45 228,98
A.4.P.I.2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	678 868,94	505 568,93
A.4.P.I.3.	Vyřazené pohledávky	905	19 415,00	0,00
A.4.P.I.4.	Vyřazené závazky	906	0,00	0,00
A.4.P.I.5.	Ostatní majetek	909	3 919 053,70	3 919 642,55
A.4.P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		188 007,53	0,00
A.4.P.II.1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	0,00	0,00
A.4.P.II.2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	0,00	0,00
A.4.P.II.3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	0,00	0,00
A.4.P.II.4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	0,00	0,00
A.4.P.II.5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	188 007,53	0,00
A.4.P.II.6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	0,00	0,00
A.4.P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		0,00	0,00



Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
A.4.P.III.1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	0,00	0,00
A.4.P.III.2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	0,00	0,00
A.4.P.III.3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	0,00	0,00
A.4.P.III.4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	0,00	0,00
A.4.P.III.5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	0,00	0,00
A.4.P.III.6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	0,00	0,00
A.4.P.IV.	Další podmíněné pohledávky		444 778,30	1 179 244,80
A.4.P.IV.1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0,00	0,00
A.4.P.IV.2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0,00	0,00
A.4.P.IV.3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0,00	0,00
A.4.P.IV.4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0,00	0,00
A.4.P.IV.5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	0,00	0,00
A.4.P.IV.6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	0,00	0,00
A.4.P.IV.7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	444 778,30	1 179 244,80
A.4.P.IV.8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0,00	0,00
A.4.P.IV.9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0,00	0,00
A.4.P.IV.10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0,00	0,00
A.4.P.IV.11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	0,00	0,00
A.4.P.IV.12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	0,00	0,00
A.4.P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		0,00	0,00
A.4.P.V.1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	0,00	0,00
A.4.P.V.2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	0,00	0,00
A.4.P.V.3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	0,00	0,00
A.4.P.V.4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	0,00	0,00
A.4.P.V.5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	0,00	0,00
A.4.P.V.6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	0,00	0,00
A.4.P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		106 378,36	0,00
A.4.P.VI.1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	0,00	0,00
A.4.P.VI.2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	0,00	0,00
A.4.P.VI.3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	0,00	0,00
A.4.P.VI.4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	0,00	0,00
A.4.P.VI.5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	0,00	0,00
A.4.P.VI.6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	0,00	0,00
A.4.P.VI.7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	0,00	0,00



Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
A.4.P.VI.8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	106 378,36	0,00
A.4.P.VII.	Další podmíněné závazky		0,00	0,00
A.4.P.VII.1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	0,00	0,00
A.4.P.VII.2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	0,00	0,00
A.4.P.VII.3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0,00	0,00
A.4.P.VII.4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0,00	0,00
A.4.P.VII.5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975	0,00	0,00
A.4.P.VII.6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	0,00	0,00
A.4.P.VII.7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	0,00	0,00
A.4.P.VII.8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	0,00	0,00
A.4.P.VII.9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	0,00	0,00
A.4.P.VII.10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0,00	0,00
A.4.P.VII.11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	0,00	0,00
A.4.P.VII.12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0,00	0,00
A.4.P.VII.13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	0,00	0,00
A.4.P.VII.14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	0,00	0,00
A.4.P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		0,00	0,00
A.4.P.VIII.1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	0,00	0,00
A.4.P.VIII.2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	0,00	0,00
A.4.P.VIII.3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	0,00	0,00
A.4.P.VIII.4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	0,00	0,00
A.4.P.VIII.5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	5 199 238,09	5 649 685,26

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

IČ: 61515809, účetní jednotka není zapsána v obchodním rejstříku

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

K datu sestavení účetní závěrky neexistují žádné významné události, které by významným způsobem ovlivnily hospodaření účetní jednotky

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

Ustanovení § 66, odst. 6 vyhl. č. 410/2009 Sb. se účetní jednotky netýká

B.2. Informace podle § 66 odst. 8



B.3. Informace podle § 68 odst. 3

	0,00
--	------

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

Číslo po	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	0,00	0,00
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	31 923,00	31 923,00

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

	0,00
--	------

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

	0,00
--	------

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

	0,00
--	------

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

	0,00
--	------

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

	0,00
--	------

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

	0,00
--	------

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

	0,00
--	------

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace	Částka

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

K položce	Doplnující informace	Částka



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

K položce	Doplnující informace	Částka

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

K položce	Doplnující informace	Částka

F.A. Fond kulturních a sociálních potřeb

Číslo	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
	Název	
F.A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	511 831,04
F.A.II.	Tvorba fondu	881 850,48
F.A.II.1.	Základní příděl	881 850,48
F.A.II.2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	0,00
F.A.II.3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	0,00
F.A.II.4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	0,00
F.A.II.5.	Ostatní tvorba fondu	0,00
F.A.III.	Čerpání fondu	904 313,00
F.A.III.1.	Půjčky na bytové účely	0,00
F.A.III.2.	Stravování	273 923,00
F.A.III.3.	Rekreace	213 095,00
F.A.III.4.	Kultura, tělovýchova a sport	3 180,00
F.A.III.5.	Sociální výpomoci a půjčky	0,00
F.A.III.6.	Poskytnuté peněžní dary	21 500,00
F.A.III.7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	294 630,00
F.A.III.8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0,00
F.A.III.9.	Ostatní užití fondu	97 985,00
F.A.IV.	Konečný stav fondu	489 368,52



F.D. Rezervní fond

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	947 378,28
F.D.II.	Tvorba fondu	397 053,76
F.D.II.1.	Zlepšený výsledek hospodaření	397 053,76
F.D.II.2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	0,00
F.D.II.3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	0,00
F.D.II.4.	Peněžní dary - účelové	0,00
F.D.II.5.	Peněžní dary - neúčelové	0,00
F.D.II.6.	Ostatní tvorba	0,00
F.D.III.	Čerpání fondu	670 545,02
F.D.III.1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0,00
F.D.III.2.	Úhrada sankcí	0,00
F.D.III.3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	0,00
F.D.III.4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	233 922,68
F.D.III.5.	Ostatní čerpání	436 622,34
F.D.IV.	Konečný stav fondu	673 887,02



F.F. Investiční fond

Položka		Stav k
Číslo	Název	
F.F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	1 202 503,00
F.F.II.	Tvorba fondu	551 829,00
F.F.II.1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	551 829,00
F.F.II.2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	0,00
F.F.II.3.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	0,00
F.F.II.4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	0,00
F.F.II.5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	0,00
F.F.II.6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0,00
F.F.II.7.	Převody z rezervního fondu	0,00
F.F.III.	Čerpání fondu	918 168,00
F.F.III.1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného dlouhodobého majetku	782 168,00
F.F.III.2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0,00
F.F.III.3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	136 000,00
F.F.III.4.	Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	0,00
F.F.IV.	Konečný stav fondu	836 164,00

G. Stavby

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	13 742 138,40	2 642 841,00	11 099 297,40	11 141 332,40
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	13 742 138,40	2 642 841,00	11 099 297,40	11 141 332,40
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	0,00	0,00	0,00	0,00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	0,00	0,00	0,00	0,00
G.5.	Jiné inženýrské sítě	0,00	0,00	0,00	0,00
G.6.	Ostatní stavby	0,00	0,00	0,00	0,00



H. Pozemky

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	428 765,00	0,00	428 765,00	428 765,00
H.1.	Stavební pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.2.	Lesní pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.4.	Zastavěná plocha	348 065,00	0,00	348 065,00	348 065,00
H.5.	Ostatní pozemky	80 700,00	0,00	80 700,00	80 700,00

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

Číslo po	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	0,00	0,00
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00

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

Číslo po	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	0,00	0,00
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00

Údaje k poskytnutým garancím**Údaje k poskytnutým garancím jednorázovým**

IČO účetní jednotky - věřitele	Název účetní jednotky - věřitele	IČO účetní jednotky - dlužníka	Hodnota zajištěné pohledávky					Datum plnění ručitelem v daném roce
			Název účetní jednotky - dlužníka	Datum poskytnutí garance	celkem (6a + 6b)	jistina	úrok	
1	2	3	4	5	6	6a	6b	7



Výše plnění ručitelem v daném roce			Celková výše plnění ručitelem od poskytnutí garance	Druh dluhového nástroje	Předmět ručení
celkem (8a + 8b)	jistina	úrok			
8	8a	8b	9	10	11

Údaje k poskytnutým garancím ostatním

IČO účetní jednotky - věřitele	Název účetní jednotky - věřitele	IČO účetní jednotky - dlužníka			Hodnota zajištěné pohledávky			Datum plnění ručitelem v daném roce
			Název účetní jednotky - dlužníka	Datum poskytnutí garance	celkem (6a + 6b)	jistina	úrok	
1	2	3	4	5	6	6a	6b	7

Výše plnění ručitelem v daném roce			Celková výše plnění ručitelem od poskytnutí garance	Druh dluhového nástroje	Předmět ručení
celkem (8a + 8b)	jistina	úrok			
8	8a	8b	9	10	11

Údaje o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Základní údaje							Ocenění pořizovaného majetku dle smlouvy	Výdaje vynaložené na pořízení majetku				
Projekt	Druh projektu		Dodavatel		Stavební fáze			t-4	t-3	t-2	t-1	Celkem
		Datum uzavření smlouvy	Obchodní firma	IČ	Rok zahájení	Rok ukončení						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13



Platby za dostupnost											Další platby a plnění zadavatele				
Počátek	Konec	t-4	v tom: Výdaje na pořízení majetku	t-3	v tom: Výdaje na pořízení majetku	t-2	v tom: Výdaje na pořízení majetku	t-1	v tom: Výdaje na pořízení majetku	Výdaje na pořízení majetku celkem	t-4	t-3	t-2	t-1	Celkem
14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29

Sestavil: <i>Ing. Jaroslav Hourek</i>	Razítko:	Schválil: <i>Mgr. Ingrid Štroblová</i>
Telefon: <i>417 535 319</i>	Kontroloval: <i>[Razítko]</i>	Telefon: <i>417 535 318</i>
Datum a podpis: <i>30.01.2020</i>		Datum a podpis: <i>30.01.2020</i>

Mgr. Ingrid Štroblová

Digitálně podepsal
Mgr. Ingrid Štroblová
Datum: 2020.02.13
10:07:29 +01'00'



IČO: 61515809
Kapitola: 700
Právní forma: Příspěvková organizace
Okamžik sestavení: 30.01.2020 13:58:41
Předmět činnosti: 85600

VÝKAZNICTVÍ PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ

MÚZO Praha s.r.o.

ROZVAHA

Sestavená k 31.12.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Pedagogicko psychologická poradna Ústeckého kraje
 Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků,
 Teplice příspěvková organizace
 Lípová 651/9, 41501 Teplice

			1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ (netto)
Položka	Název položky	Syntetický účet	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA	AKTIVA CELKEM		41 372 523,45	17 275 669,29	24 096 854,16	30 296 950,69
A.	Stálá aktiva		31 385 324,69	17 275 669,29	14 109 655,40	14 363 948,40
A.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		1 119 609,56	834 470,56	285 139,00	69 066,00
A.I.1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.2.	Software	013	619 790,00	334 651,00	285 139,00	69 066,00
A.I.3.	Ocenitelná práva	014	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	499 819,56	499 819,56	0,00	0,00
A.I.6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.	Dlouhodobý hmotný majetek		30 106 217,13	16 441 198,73	13 665 018,40	14 082 369,40
A.II.1.	Pozemky	031	428 765,00	0,00	428 765,00	428 765,00
A.II.2.	Kulturní předměty	032	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.3.	Stavby	021	13 742 138,40	2 642 841,00	11 099 297,40	11 141 332,40
A.II.4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	4 031 161,00	1 894 205,00	2 136 956,00	2 506 578,00
A.II.5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	11 904 152,73	11 904 152,73	0,00	0,00
A.II.7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0,00	0,00	0,00	5 694,00
A.II.10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.	Dlouhodobý finanční majetek		0,00	0,00	0,00	0,00

			1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ (netto)
Položka	Název položky	Syntetický účet	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
A.III.1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.	Dlouhodobé pohledávky		159 498,00	0,00	159 498,00	212 513,00
A.IV.1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	159 498,00	0,00	159 498,00	212 513,00
A.IV.6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Oběžná aktiva		9 987 198,76	0,00	9 987 198,76	15 933 002,29
B.I.	Zásoby		13 134,94	0,00	13 134,94	13 951,35
B.I.1.	Pořízení materiálu	111	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.2.	Materiál na skladě	112	13 134,94	0,00	13 134,94	13 951,35
B.I.3.	Materiál na cestě	119	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.4.	Nedokončená výroba	121	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.5.	Polotovary vlastní výroby	122	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.6.	Výrobky	123	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.7.	Pořízení zboží	131	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.8.	Zboží na skladě	132	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.9.	Zboží na cestě	138	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.10.	Ostatní zásoby	139	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.	Krátkodobé pohledávky		657 379,59	0,00	657 379,59	4 348 727,17
B.II.1.	Odběratelé	311	6 257,00	0,00	6 257,00	2 545,00
B.II.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	501 430,00	0,00	501 430,00	426 980,00
B.II.5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	79 002,66	0,00	79 002,66	61 300,04
B.II.10.	Sociální zabezpečení	336	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.11.	Zdravotní pojištění	337	0,00	0,00	0,00	0,00

			1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ (netto)
Položka	Název položky	Syntetický účet	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
B.II.12.	Důchodové spoření	338	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.13.	Daň z příjmů	341	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.15.	Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.30.	Náklady příštích období	381	52 171,93	0,00	52 171,93	88 935,41
B.II.31.	Příjmy příštích období	385	0,00	0,00	0,00	613,26
B.II.32.	Dohadné účty aktivní	388	18 518,00	0,00	18 518,00	3 759 953,46
B.II.33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	0,00	0,00	0,00	8 400,00
B.III.	Krátkodobý finanční majetek		9 316 684,23	0,00	9 316 684,23	11 570 323,77
B.III.1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.3.	Jiné cenné papíry	256	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.4.	Termínované vklady krátkodobé	244	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.5.	Jiné běžné účty	245	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.9.	Běžný účet	241	8 516 607,03	0,00	8 516 607,03	10 839 126,85
B.III.10.	Běžný účet FKSP	243	426 200,20	0,00	426 200,20	434 832,92
B.III.15.	Ceniny	263	236 340,00	0,00	236 340,00	153 540,00
B.III.16.	Peníze na cestě	262	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.17.	Pokladna	261	137 537,00	0,00	137 537,00	142 824,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA	PASIVA CELKEM		24 096 854,16	30 296 950,69
C.	Vlastní kapitál		16 292 429,94	17 547 360,48
C.I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		13 950 157,40	14 145 741,40
C.I.1.	Jmění účetní jednotky	401	14 022 062,40	14 185 723,40

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
C.I.3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	31 922,00	63 845,00
C.I.4.	Kurzové rozdíly	405	0,00	0,00
C.I.5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-103 827,00	-103 827,00
C.I.6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	0,00	0,00
C.I.7.	Opravy předcházejících účetních období	408	0,00	0,00
C.II.	Fondy účetní jednotky		2 146 774,54	2 809 067,32
C.II.1.	Fond odměn	411	147 355,00	147 355,00
C.II.2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	489 368,52	511 831,04
C.II.3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	668 887,02	505 755,94
C.II.4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	5 000,00	441 622,34
C.II.5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	836 164,00	1 202 503,00
C.III.	Výsledek hospodaření		195 498,00	592 551,76
C.III.1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		0,00	410 121,76
C.III.2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0,00	0,00
C.III.3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	195 498,00	182 430,00
D.	Cizí zdroje		7 804 424,22	12 749 590,21
D.I.	Rezervy		0,00	0,00
D.I.1.	Rezervy	441	0,00	0,00
D.II.	Dlouhodobé závazky		378 000,98	3 609 631,19
D.II.1.	Dlouhodobé úvěry	451	0,00	0,00
D.II.2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0,00	0,00
D.II.4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0,00	0,00
D.II.7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	189 993,45	0,00
D.II.8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	188 007,53	3 609 631,19
D.III.	Krátkodobé závazky		7 426 423,24	9 139 959,02
D.III.1.	Krátkodobé úvěry	281	0,00	0,00
D.III.4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0,00	0,00
D.III.5.	Dodavatelé	321	141 727,92	1 949 401,28
D.III.7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	0,00	9 000,00
D.III.9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0,00	0,00
D.III.10.	Zaměstnanci	331	3 280 512,00	2 803 635,00
D.III.11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	2 241,00	14 690,00
D.III.12.	Sociální zabezpečení	336	1 348 449,00	1 144 082,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
D.III.13.	Zdravotní pojištění	337	582 299,00	491 597,00
D.III.14.	Důchodové spoření	338	0,00	0,00
D.III.15.	Daň z příjmů	341	0,00	0,00
D.III.16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	593 232,00	493 566,00
D.III.17.	Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00
D.III.18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0,00	0,00
D.III.19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0,00	0,00
D.III.20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0,00	0,00
D.III.32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	444 778,30	1 179 244,80
D.III.35.	Výdaje příštích období	383	16 388,40	1 841,40
D.III.36.	Výnosy příštích období	384	520 196,00	574 433,00
D.III.37.	Dohadné účty pasivní	389	412 402,76	430 002,04
D.III.38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	84 196,86	48 466,50

Razítko:

Sestavil: *Ing. JAROSLAV NOJÁK*

Kontroloval:

Schválil: *Ing. Ing. ŠTROBLOVA*

Telefon: *474 535 219*

Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje
Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků
Teplice příspěvková organizace

Telefon: *474 535 219*

Datum a podpis: *30.01.2020* *[Signature]*

BOX 90
415 01 Teplice
67

Datum a podpis: *30.01.2020*

IČO: 61515809
Kapitola: 700
Právní forma: Příspěvková organizace
Okamžik sestavení: 30.01.2020 13:52:38
Předmět činnosti: 85600

VÝKAZNICTVÍ PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ

MÚZO Praha s.r.o

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

Sestavený k 31.12.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Pedagogicko psychologická poradna Ústeckého kraje
 Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků,
 Teplice, příspěvková organizace
 Lipová 651/9, 41501 Teplice

			1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		72 311 840,51	28 382,08	63 679 608,05	33 829,11
A.I.	Náklady z činnosti		72 311 840,51	28 382,08	63 716 522,05	33 829,11
A.I.1.	Spotřeba materiálu	501	1 155 914,54	587,00	1 228 418,78	1 238,00
A.I.2.	Spotřeba energie	502	929 882,70	2 760,00	895 371,52	1 849,95
A.I.3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	95 747,90	0,00	79 471,61	0,00
A.I.4.	Prodané zboží	504	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.6.	Aktivace oběžného majetku	507	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.8.	Opravy a udržování	511	2 681 846,89	0,00	2 586 831,96	0,00
A.I.9.	Cestovné	512	187 809,00	0,00	151 424,00	0,00
A.I.10.	Náklady na reprezentaci	513	13 667,07	0,00	17 682,24	0,00
A.I.11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.12.	Ostatní služby	518	2 754 369,99	109,00	2 525 339,30	239,00
A.I.13.	Mzdové náklady	521	45 239 864,00	24 100,00	39 361 507,00	28 850,00
A.I.14.	Zákonné sociální pojištění	524	15 000 052,72	816,00	13 082 369,00	1 632,00
A.I.15.	Jiné sociální pojištění	525	185 894,87	10,08	161 607,40	20,16
A.I.16.	Zákonné sociální náklady	527	2 254 149,48	0,00	2 031 411,14	0,00
A.I.17.	Jiné sociální náklady	528	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.18.	Daň silniční	531	0,00	0,00	6 126,00	0,00
A.I.19.	Daň z nemovitostí	532	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.20.	Jiné daně a poplatky	538	5 376,00	0,00	-4 127,80	0,00
A.I.22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.23.	Jiné pokuty a penále	542	0,00	0,00	4 482,00	0,00

			1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.I.24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.25.	Prodaný materiál	544	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.26.	Manka a škody	547	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.27.	Tvorba fondů	548	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	583 752,00	0,00	612 104,00	0,00
A.I.29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.31.	Prodané pozemky	554	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	24 415,00	0,00	0,00	0,00
A.I.35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	1 131 679,57	0,00	849 854,57	0,00
A.I.36.	Ostatní náklady z činnosti	549	67 418,78	0,00	126 649,33	0,00
A.II.	Finanční náklady		0,00	0,00	-27 764,00	0,00
A.II.1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.2.	Úroky	562	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.3.	Kurzové ztráty	563	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.5.	Ostatní finanční náklady	569	0,00	0,00	-27 764,00	0,00
A.III.	Náklady na transfery		0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	0,00	0,00	0,00	0,00
A.V.	Daň z příjmů		0,00	0,00	-9 150,00	0,00
A.V.1.	Daň z příjmů	591	0,00	0,00	-9 150,00	0,00
A.V.2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0,00	0,00	0,00	0,00

			1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		72 311 622,59	28 600,00	64 052 558,92	71 000,00
B.I.	Výnosy z činnosti		3 690 597,51	28 600,00	2 430 670,33	71 000,00
B.I.1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.2.	Výnosy z prodeje služeb	602	2 732 487,00	28 600,00	2 065 490,00	71 000,00
B.I.3.	Výnosy z pronájmu	603	132 866,00	0,00	135 566,00	0,00
B.I.4.	Výnosy z prodaného zboží	604	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.10.	Jiné pokuty a penále	642	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	5 000,00	0,00	0,00	0,00
B.I.12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	13 000,00	0,00	0,00	0,00
B.I.15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.16.	Čerpání fondů	648	725 907,68	0,00	42 818,00	0,00
B.I.17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	81 336,83	0,00	186 796,33	0,00
B.II.	Finanční výnosy		0,96	0,00	631,54	0,00
B.II.1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0,00	0,00	631,54	0,00
B.II.2.	Úroky	662	0,96	0,00	0,00	0,00
B.II.3.	Kurzové zisky	663	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.6.	Ostatní finanční výnosy	669	0,00	0,00	0,00	0,00
B.IV.	Výnosy z transferů		68 621 024,12	0,00	61 621 257,05	0,00
B.IV.1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	0,00	0,00	0,00	0,00
B.IV.2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	68 621 024,12	0,00	61 621 257,05	0,00

			1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
C.1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-	-217,92	217,92	363 800,87	37 170,89
C.2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	-217,92	217,92	372 950,87	37 170,89

Razítko:		
Sestavil: ING. JAROSLAV NOVÁK	Kontroloval:	Schválil: BĚŽ. ING. J. ŠTROBLOVÁ
Telefon: 414 535 219	Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků Teplice, příspěvková organizace P.O. BOX 90 415 01 Teplice ČR	Telefon: 414 535 219
Datum a podpis: 30.01.2020 		Datum a podpis: 30.01.2020

IČO: 61515809
Kapitola: 700
Právní forma: Příspěvková organizace
Okamžik sestavení: 30.01.2020 13:52:29
Předmět činnosti: 85600

VÝKAZNICTVÍ PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ

MÚZO Praha s r.o.

PŘÍLOHA

Sestavená k 31.12.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Pedagogicko psychologická poradna Ústeckého kraje
Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků,
Teplice, příspěvková organizace
Lípová 651/9, 41501 Teplice

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

Účetní jednotka používá účetní metody způsobem, který i nadále vychází z předpokladu, že bude nepřetržitě pokračovat ve své činnosti. K datu sestavení účetní závěrky není známa žádná skutečnost, která by omezovala nebo zabraňovala pokračovat v činnosti i v dohledné době.

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

Uspořádání a označování položek Rozvahy a Výkazu zisku a ztráty a jejich obsahové vymezení odpovídají aktuálně platnému znění vyhlášky č. 410/2009 Sb. Je standardní a neměnné a má odpovídající vypovídací schopnost v duchu ustanovení tohoto paragrafu zákona o účetnictví.

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

Účetní jednotka vede účetnictví plně v souladu s příslušnými ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví v platné znění, v souladu s vyhláškou č. 410/2009 Sb. v aktuálně platném znění a jednotlivými ČÚS, platnými pro vybrané účetní jednotky. Na základě rozhodnutí zřizovatele je účetnictví vedeno ve zjednodušeném rozsahu. Oceňování majetku je prováděno v souladu s obecně závaznými předpisy, které jsou konkretizovány do příslušného vnitřního předpisu. V daném účetním období nebyl pořízen žádný majetek, zhotovený ve vlastní režii. Účetní odpisy jsou prováděny v souladu se zpracovanými a zřizovatelem schváleným odpisovým plánem a platnou metodikou ČÚS 708. Pro přepočty cizích měn se užívají denní kurzy ČNB. V průběhu sledovaného období nedošlo k žádným změnám v oceňování, odepisování a postupech účtování. Účetní jednotka používá i movitý majetek, který je plně odepsaný. Majetek, pořízený z investičních transferů, je odepisován prostřednictvím účtu 403. Na základě rozhodnutí zřizovatele s platností od 1.1.2016 tyto odpisy netvoří fond investic.

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
A.4.P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		4 672 830,62	4 470 440,46
A.4.P.I.1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	55 492,98	45 228,98
A.4.P.I.2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	678 868,94	505 568,93
A.4.P.I.3.	Vyřazené pohledávky	905	19 415,00	0,00
A.4.P.I.4.	Vyřazené závazky	906	0,00	0,00
A.4.P.I.5.	Ostatní majetek	909	3 919 053,70	3 919 642,55
A.4.P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		188 007,53	0,00
A.4.P.II.1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	0,00	0,00
A.4.P.II.2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	0,00	0,00
A.4.P.II.3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	0,00	0,00
A.4.P.II.4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	0,00	0,00
A.4.P.II.5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	188 007,53	0,00
A.4.P.II.6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	0,00	0,00
A.4.P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		0,00	0,00

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
A.4.P.III.1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	0,00	0,00
A.4.P.III.2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	0,00	0,00
A.4.P.III.3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	0,00	0,00
A.4.P.III.4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	0,00	0,00
A.4.P.III.5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	0,00	0,00
A.4.P.III.6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	0,00	0,00
A.4.P.IV.	Další podmíněné pohledávky		444 778,30	1 179 244,80
A.4.P.IV.1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0,00	0,00
A.4.P.IV.2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0,00	0,00
A.4.P.IV.3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0,00	0,00
A.4.P.IV.4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0,00	0,00
A.4.P.IV.5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	0,00	0,00
A.4.P.IV.6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	0,00	0,00
A.4.P.IV.7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	444 778,30	1 179 244,80
A.4.P.IV.8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0,00	0,00
A.4.P.IV.9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0,00	0,00
A.4.P.IV.10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0,00	0,00
A.4.P.IV.11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	0,00	0,00
A.4.P.IV.12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	0,00	0,00
A.4.P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		0,00	0,00
A.4.P.V.1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	0,00	0,00
A.4.P.V.2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	0,00	0,00
A.4.P.V.3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	0,00	0,00
A.4.P.V.4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	0,00	0,00
A.4.P.V.5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	0,00	0,00
A.4.P.V.6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	0,00	0,00
A.4.P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		106 378,36	0,00
A.4.P.VI.1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	0,00	0,00
A.4.P.VI.2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	0,00	0,00
A.4.P.VI.3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	0,00	0,00
A.4.P.VI.4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	0,00	0,00
A.4.P.VI.5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	0,00	0,00
A.4.P.VI.6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	0,00	0,00
A.4.P.VI.7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	0,00	0,00

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
A.4.P.VI.8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	106 378,36	0,00
A.4.P.VII.	Další podmíněné závazky		0,00	0,00
A.4.P.VII.1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	0,00	0,00
A.4.P.VII.2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	0,00	0,00
A.4.P.VII.3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0,00	0,00
A.4.P.VII.4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0,00	0,00
A.4.P.VII.5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975	0,00	0,00
A.4.P.VII.6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	0,00	0,00
A.4.P.VII.7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	0,00	0,00
A.4.P.VII.8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	0,00	0,00
A.4.P.VII.9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	0,00	0,00
A.4.P.VII.10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0,00	0,00
A.4.P.VII.11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	0,00	0,00
A.4.P.VII.12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0,00	0,00
A.4.P.VII.13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	0,00	0,00
A.4.P.VII.14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	0,00	0,00
A.4.P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		0,00	0,00
A.4.P.VIII.1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	0,00	0,00
A.4.P.VIII.2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	0,00	0,00
A.4.P.VIII.3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	0,00	0,00
A.4.P.VIII.4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	0,00	0,00
A.4.P.VIII.5.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	5 199 238,09	5 649 685,26

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

IČ: 61515809; účetní jednotka není zapsána v obchodním rejstříku

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

K datu sestavení účetní závěrky neexistují žádné významné události, které by významným způsobem ovlivnily hospodaření účetní jednotky

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

Ustanovení § 66, odst. 6 vyhl. č. 410/2009 Sb. se účetní jednotky netýká

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

B.3. Informace podle § 68odst. 3

	0,00
--	------

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

Číslo po	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	0,00	0,00
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	31 923,00	31 923,00

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

	0,00
--	------

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

	0,00
--	------

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

	0,00
--	------

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

	0,00
--	------

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

	0,00
--	------

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

	0,00
--	------

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

	0,00
--	------

E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplňující informace	Částka

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

K položce	Doplňující informace	Částka

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

K položce	Doplnující informace	Částka

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

K položce	Doplnující informace	Částka

F.A. Fond kulturních a sociálních potřeb

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	511 831,04
F.A.II.	Tvorba fondu	881 850,48
F.A.II.1.	Základní přiděl	881 850,48
F.A.II.2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	0,00
F.A.II.3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	0,00
F.A.II.4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	0,00
F.A.II.5.	Ostatní tvorba fondu	0,00
F.A.III.	Čerpání fondu	904 313,00
F.A.III.1.	Půjčky na bytové účely	0,00
F.A.III.2.	Stravování	273 923,00
F.A.III.3.	Rekreace	213 095,00
F.A.III.4.	Kultura, tělovýchova a sport	3 180,00
F.A.III.5.	Sociální výpomoci a půjčky	0,00
F.A.III.6.	Poskytnuté peněžní dary	21 500,00
F.A.III.7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	294 630,00
F.A.III.8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0,00
F.A.III.9.	Ostatní užití fondu	97 985,00
F.A.IV.	Konečný stav fondu	489 368,52

F.D. Rezervní fond

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.,	947 378,28
F.D.II.	Tvorba fondu	397 053,76
F.D.II.1.	Zlepšený výsledek hospodaření	397 053,76
F.D.II.2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	0,00
F.D.II.3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	0,00
F.D.II.4.	Peněžní dary - účelové	0,00
F.D.II.5.	Peněžní dary - neúčelové	0,00
F.D.II.6.	Ostatní tvorba	0,00
F.D.III.	Čerpání fondu	670 545,02
F.D.III.1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0,00
F.D.III.2.	Úhrada sankcí	0,00
F.D.III.3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	0,00
F.D.III.4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	233 922,68
F.D.III.5.	Ostatní čerpání	436 622,34
F.D.IV.	Konečný stav fondu	673 887,02

F.F. Investiční fond

Položka		Stav k
Číslo	Název	
F.F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	1 202 503,00
F.F.II.	Tvorba fondu	551 829,00
F.F.II.1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	551 829,00
F.F.II.2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	0,00
F.F.II.3.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	0,00
F.F.II.4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	0,00
F.F.II.5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	0,00
F.F.II.6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0,00
F.F.II.7.	Převody z rezervního fondu	0,00
F.F.III.	Čerpání fondu	918 168,00
F.F.III.1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného dlouhodobého majetku	782 168,00
F.F.III.2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0,00
F.F.III.3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	136 000,00
F.F.III.4.	Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	0,00
F.F.IV.	Konečný stav fondu	836 164,00

G. Stavby

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	13 742 138,40	2 642 841,00	11 099 297,40	11 141 332,40
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	13 742 138,40	2 642 841,00	11 099 297,40	11 141 332,40
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	0,00	0,00	0,00	0,00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	0,00	0,00	0,00	0,00
G.5.	Jiné inženýrské sítě	0,00	0,00	0,00	0,00
G.6.	Ostatní stavby	0,00	0,00	0,00	0,00

H. Pozemky

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	428 765,00	0,00	428 765,00	428 765,00
H.1.	Stavební pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.2.	Lesní pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.4.	Zastavěná plocha	348 065,00	0,00	348 065,00	348 065,00
H.5.	Ostatní pozemky	80 700,00	0,00	80 700,00	80 700,00

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

Číslo po	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	0,00	0,00
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00

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

Číslo po	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	0,00	0,00
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00

Údaje k poskytnutým garancím**Údaje k poskytnutým garancím jednorázovým**

IČO účetní jednotky - věřitele	Název účetní jednotky - věřitele	IČO účetní jednotky - dlužníka			Hodnota zajištěné pohledávky			Datum plnění ručitelem v daném roce
			Název účetní jednotky - dlužníka	Datum poskytnutí garance	celkem (6a + 6b)	jistina	úrok	
1	2	3	4	5	6	6a	6b	7

Výše plnění ručitelem v daném roce			Celková výše plnění ručitelem od poskytnutí garance	Druh dluhového nástroje	Předmět ručení
celkem (8a + 8b)	jistina	úrok			
8	8a	8b	9	10	11

Údaje k poskytnutým garancím ostatním

IČO účetní jednotky - věřitele	Název účetní jednotky - věřitele	IČO účetní jednotky - dlužníka			Hodnota zajištěné pohledávky			Datum plnění ručitelem v daném roce
			Název účetní jednotky - dlužníka	Datum poskytnutí garance	celkem (6a + 6b)	jistina	úrok	
1	2	3	4	5	6	6a	6b	7

Výše plnění ručitelem v daném roce			Celková výše plnění ručitelem od poskytnutí garance	Druh dluhového nástroje	Předmět ručení
celkem (8a + 8b)	jistina	úrok			
8	8a	8b	9	10	11

Údaje o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Základní údaje							Ocenění pořizovaného majetku dle smlouvy	Výdaje vynaložené na pořízení majetku				
Projekt	Druh projektu		Dodavatel		Stavební fáze			t-4	t-3	t-2	t-1	Celkem
		Datum uzavření smlouvy	Obchodní firma	IČ	Rok zahájení	Rok ukončení						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

Platby za dostupnost											Další platby a plnění zadavatele				
Počátek	Konec	t-4	v tom: Výdaje na pořízení majetku	t-3	v tom: Výdaje na pořízení majetku	t-2	v tom: Výdaje na pořízení majetku	t-1	v tom: Výdaje na pořízení majetku	Výdaje na pořízení majetku celkem	t-4	t-3	t-2	t-1	Celkem
14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29

Sestavil: <i>Ing. JAROSLAV NOVÁK</i>		Kontroloval:		Razítko:		Schválil: <i>Ing. ING. ŠTROBLOVA</i>	
Telefon: <i>417 535 219</i>		Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků Teplice, příspěvková organizace P.O. BOX 90 415 01 Teplice 67		Telefon: <i>417 535 218</i>			
Datum a podpis: <i>30.01. 2020</i>				Datum a podpis: <i>30.01. 2020</i>			

ZÁVĚREČNÁ INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

o provedení inventarizace

**v Pedagogicko – psychologické poradně a Zařízení pro další vzdělávání
pedagogických pracovníků Teplice, příspěvková organizace
se sídlem Lípová 651/9, 415 01 Teplice**

Jednání hlavní inventarizační komise PPP ÚK Teplice se uskutečnilo dne 22. ledna 2020 k průběhu a výsledkům inventarizací majetku, pohledávek a závazků za kalendářní rok 2019.

Přítomni:

Ing. Jaroslav Novák, Lenka Hejnová, Irena Horáková, Jiří Martinec, Hana Poláková,

1.

Tato inventarizace byla provedena v souladu s ustanovením Příkazu č. 01/2019 ředitelky organizace ze dne 30. listopadu 2019, Dodatku č. 01/2020 tohoto příkazu, v souladu s příslušnými ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, vnitřní směrnici č. 12/2018.

2.

Druh inventarizací – fyzická a dokladová

3.

Dnem, ke kterému byly inventury provedeny – dokladová i fyzická, byl datum 31. 12. 2019.

Fyzická inventarizace byla provedena počítáním (pokladna, ceniny) a ověřením existence majetku (DHM, DDHM, nemovitý majetek, software, odborná literatura, diagnostické nástroje)

4.

K datu provádění jednotlivých druhů a typů inventarizací v roce 2019 pracovala HIK v níže uvedeném složení:

Předseda: Ing. Jaroslav Novák

Členové: Lenka Hejnová, Irena Horáková, Jiří Martinec, Hana Poláková

Hlavní inventarizační komise tímto konstatuje, že veškeré inventury proběhly v souladu s vydaným plánem inventur a v termínech, které byly stanoveny ředitelkou příspěvkové organizace v citovaném příkazu.

5.

Příkazem č. 01/2019 byly jmenovány aktuální dílčí inventarizační komise na jednotlivých odloučených pracovištích a vyhlášeny termíny provedení fyzických a dokladových inventarizací všech složek majetku organizace k datu 31. 12. 2019. Na provozní poradě vedoucích PPP v prosinci 2019 seznámil předseda hlavní inventarizační komise Ing. Novák vedoucí DIK s postupem prací při provádění inventarizace, s termíny k jejich provedení a předání výsledků na ředitelství do Teplic. Byl jim předán časový harmonogram a termíny inventarizací jednotlivých druhů majetku a kompletní písemný materiál s podrobnými pokyny a informacemi.

Z důvodu onemocnění členky DIK v PPP Děčín byla Dodatkem č.01/2020 Příkazu č. 01/2020 jmenována nová členka DIK na tomto pracovišti.

Dílčí inventarizační komise jednotlivých odloučených pracovišť zpracovaly a předložily inventurní soupisy v souladu se stanoveným harmonogramem. Jednotlivé DIK využily možnost a ve spolupráci se správou majetku provedly kontrolu správnosti a úplnosti evidovaného majetku ještě před inventurním dnem. Na základě předaných dokladů, inventurních sestav, výpisů z KN a osobního přepočítání zjišťovaných hodnot porovnávaly DIK stavy majetku na všech pracovištích účetní jednotky.

Při provedení fyzických inventur nebylo zjištěno žádné pochybení při nakládání s majetkem organizace. Majetek je jednoznačně identifikovatelný prostřednictvím inventurních čísel i dostatečného slovního označení. Inventarizační komise neshledala žádný majetek, jehož funkčnost a potřebnost bude nutné prověřit, ani nevznesla návrhy na případné vyřazení nepotřebného majetku.

Dále bylo zjištěno, že dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek a drobný dlouhodobý hmotný majetek je evidován prostřednictvím softwaru pro evidenci majetku – KOSYS. V průběhu roku 2019 došlo k Tzh nehmotného majetku – aktualizace (upgrade) portálu Vaclav a tím pádem došlo ke zvýšení hodnoty dlouhodobého nehmotného majetku k datu 31. 12. 2019.

Inventurní soupisy jednotlivých dílčích inventarizačních komisí jsou uloženy v účtárně jako součást roční účetní závěrky roku za rok 2019.

6.

Významnější změny stavu majetku a závazků k 31. 12. 2019

a) samostatné movité věci a soubory

- vyřazení nepotřebného majetku, včetně majetku se zbytkovou hodnotou – projednáno v likvidační komisi, vyřazení nepotřebného DHM proběhlo vždy se souhlasem zřizovatele a je podloženo stanoviskem odborné firmy
- posuzování majetku z hlediska upotřebitelnosti a technického stavu a vyřazování a fyzická likvidace je prováděno průběžně. Případná změna doby používání u DHM je promítnuta do odpisů pro daný rok a je vyhlášena dodatkem k příslušné vnitřní směrnici

b) drobný dlouhodobý majetek

- nákupy DDHM byly realizovány z vlastních zdrojů v souladu s aktuálními potřebami jednotlivých pracovišť
- posuzování majetku z hlediska upotřebitelnosti a technického stavu a vyřazování a fyzická likvidace bylo prováděno průběžně na každém jednání likvidační komise na základě předložených návrhů z jednotlivých pracovišť

c) pohledávky

- k datu provedení inventury evidujeme pohledávky po lhůtě splatnosti ve výši 2.400,- Kč za neuhrazený seminář DVPP. S ohledem na okolnosti HIK bere na vědomí, že tato pohledávka byla převedena do podrozvahové evidence.
- Zůstatek pohledávky za bývalou zaměstnankyní z titulu porušení kvalifikační dohody činí k datu provedení inventury 159.498,- Kč. Jak potvrdila hlavní účetní, pohledávka je splácena pravidelnými měsíčními splátkami ve výši 3.000,- Kč a za rok 2019 byla uhrazeno 36.000,- Kč.
- pohledávka ve výši 17.015,- Kč, předepsaná vůči fyzické osobě dosud splacena nebyla a ani nebylo zahájeno splácení a dlužník věřitele nijak nekontaktoval. V průběhu roku 2019 bylo rozhodnuto, že tato pohledávka bude s ohledem na reálnou nemožnost jejího vymožení odepsána a převedena do podrozvahové evidence.

d) závazky

- k datu provedení dokladové inventury závazků účetní jednotka neeviduje žádné závazky po lhůtě splatnosti.

e) ceniny

- k datu provedení inventury je evidováno 2.626 ks stravenek v nominální hodnotě 90,- Kč/stravenka o celkové hodnotě 236.340,- Kč.

Hlavní inventarizační komise se sešla na jednání dne 22. ledna 2020, kdy projednala výsledky fyzických inventarizací movitého majetku a dokladových inventur jednotlivých účtů, na kterých byl v průběhu účetního období zaznamenán pohyb. Po seznámení se s výsledky konstatovala hladký průběh inventarizací a ocenila spolupráci DIK jednotlivých pracovišť a pracovníků provozní skupiny při zajišťování fyzické likvidace movitého majetku.

Provedenou **fyzickou a dokladovou** inventurou, tedy porovnáním skutečného stavu a účetního stavu majetku byly zjištěny následující skutečnosti:

Seznam inventarizačních položek	Zjištěný inventarizační rozdíl
Majetek - 013, 014, 021, 022, 028	0
Pozemky - 031	0
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý hmotný majetek - 042	0
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku - 073, 074	0
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku - 081, 082, 088	0
Zásoby - 112	0
Běžný a termínovaný účet - 241001,	0
Pokladna - 261	0
Ceniny - 263	0
Peněžní účty fondů:	
Peněžní účet rezervního fondu - z darů - 241500	0
Peněžní účet rezervního fondu - z HV - 241400	0
Peněžní účet investičního fondu - 241600	0
Peněžní účet fondu odměn - 241700	0
Pohledávky běžného období - 311	0
Jiné pohledávky z hlavní činnosti - 315	0
Krátkodobé poskytnuté zálohy - 314	0
Dodavatelé běžného období - 321	0
Krátkodobé přijaté zálohy - 324	0
Zúčtování se zaměstnanci a institucemi - 331, 333, 335, 336, 337, 342	0
Zúčtování dotací a ostatní zúčtování - 342, 346, 348	0
Jiné krátkodobé pohledávky a závazky - 374, 377, 378	0
Přechodové účty aktiv a pasiv - 381, 383, 384, 389, 395	0
Dotace na pořízení dlouhodobého majetku - 403	0
Jmění účetní jednotky - 401	0
Oceňovací rozdíly při změně metody - 406	0
Fondy - 411,412,413,414,416	0
Podrozvahové účty - 901, 902, 909, 942, 963. 968, 999	0

Dokladové inventury jednotlivých účtů byly provedeny k datu 31. 12. 2019

Inventurami jednotlivých účtů nebyly zjištěny žádné rozdíly mezi stavem, zjištěným na jednotlivých účtech účetní evidence a jednotlivými doklady, na jejichž základě se účetní operace prováděly.

7.

Souhrnný přehled inventarizovaných účtů v roce 2019 je připojen jako příloha tohoto závěrečného zápisu. Obsahuje výčet účtů (syntetických i analytických), na kterých byl v průběhu roku 2019 zaznamenán jakýkoliv pohyb, byť stav k 31. 12. 2019 je nulový. K souhrnnému zápisu je přiložen i Příkaz č. 01/2019 k provedení inventarizace aktiv, pasiv a skutečností, účtovaných na podrozvahových účtech a Dodatek č. 01/2020 k uvedenému příkazu, kterým se mění složení DIK na pracovišti PPP Děčín.

8.

Inventarizační komise prohlašuje, že nebyly zjištěny inventarizační rozdíly - přebytky ani manka.

9.

Hlavní inventarizační komise konstatuje, že organizace splnila povinnost, vyplývající z ustanovení § 29 a 30 zákona o účetnictví. Veškerý movitý majetek (dlouhodobý odepisovaný i drobný hmotný) včetně majetku, vedeného v podrozvahové evidenci, je zařazen v majetkové evidenci organizace podle umístění na pracovištích a řádně označen inventárními čísly.

Hlavní inventarizační komise se zabývala stavem hmotného movitého odepisovaného majetku a doporučuje průběžně situaci monitorovat a operativně reagovat v odpisových plánech formou změny doby užívání podle reálného stavu fyzické a morální opotřebenosti ve vztahu k dalšímu využívání.

V Teplicích dne 22. ledna 2020

Zapsal: Ing. Jaroslav Novák

Podpisy členů HIK



10.

Souhlasím se zněním závěrečného inventarizačního zápisu a schvaluji jej.

V Teplicích dne 22. ledna 2020

Mgr. Ingrid Štroblová
ředitelka PPP ÚK a Zařízení pro DVPP Teplice

