

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2019

Název příspěvkové organizace: Speciální základní škola, Mateřská škola
a Praktická škola, Ústí nad Labem, Pod
Parkem 2788

IČ: 44555091

Číslo organizace: 7130

Účetní výkazy byly přijaty do CSÚIS bez připomínek.

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

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

Odbor SMT neshledal důvody pro neschválení účetní závěrky.

Dne: 14. 4. 2020

Za odbor SMT: Ing. Dagmar Waicová

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Speciální základní škola a Praktická škola, Ústí nad Labem, Pod Parkem 2788, příspěvková organizace, Pod Parkem 2788, 400 11 Ústí nad Labem, Příspěvková organizace, IČ: 44555091

sestavená k 31.12.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 23.03.2020 14:33:07

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			140 741 008.48	25 388 231.67	115 352 776.81	109 451 659.89
A.	Stálá aktiva		132 432 579.71	25 388 231.67	107 044 348.04	101 839 009.92
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		148 837.49	148 837.49	0.00	0.00
	1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0.00	0.00	0.00	0.00
	2. Software	013	0.00	0.00	0.00	0.00
	3. Ocenitelná práva	014	0.00	0.00	0.00	0.00
	4. Povolenky na emise a preferenční limity	015	0.00	0.00	0.00	0.00
	5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	148 837.49	148 837.49	0.00	0.00
	6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0.00	0.00	0.00	0.00
	7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0.00	0.00	0.00	0.00
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0.00	0.00	0.00	0.00
	9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	0.00	0.00	0.00	0.00
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		132 283 742.22	25 239 394.18	107 044 348.04	101 839 009.92
	1. Pozemky	031	7 735 735.80	0.00	7 735 735.80	7 735 735.80
	2. Kulturní předměty	032	0.00	0.00	0.00	0.00
	3. Stavby	021	107 712 743.56	9 281 019.57	98 431 723.99	93 049 028.87
	4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	2 327 037.25	1 625 267.00	701 770.25	879 127.25
	5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0.00	0.00	0.00	0.00
	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	14 333 107.61	14 333 107.61	0.00	0.00
	7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0.00	0.00	0.00	0.00
	8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0.00	0.00	0.00	0.00
	9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0.00	0.00	0.00	0.00
	10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	175 118.00	0.00	175 118.00	175 118.00
III.	Dlouhodobý finanční majetek		0.00	0.00	0.00	0.00
	1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0.00	0.00	0.00	0.00
	2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0.00	0.00	0.00	0.00
	3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0.00	0.00	0.00	0.00
	5. Termínované vklady dlouhodobé	068	0.00	0.00	0.00	0.00
	6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0.00	0.00	0.00	0.00
IV.	Dlouhodobé pohledávky		0.00	0.00	0.00	0.00
	1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	0.00	0.00	0.00	0.00
	2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0.00	0.00	0.00	0.00
	3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	0.00	0.00	0.00	0.00
	5. Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0.00	0.00	0.00	0.00
	6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0.00	0.00	0.00	0.00

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
B.	Oběžná aktiva		8 308 428.77	0.00	8 308 428.77	7 612 649.97
I.	Zásoby		124 291.23	0.00	124 291.23	1 400.00
	1. Pořízení materiálu	111	0.00	0.00	0.00	0.00
	2. Materiál na skladě	112	124 291.23	0.00	124 291.23	1 400.00
	3. Materiál na cestě	119	0.00	0.00	0.00	0.00
	4. Nedokončená výroba	121	0.00	0.00	0.00	0.00
	5. Polotovary vlastní výroby	122	0.00	0.00	0.00	0.00
	6. Výrobky	123	0.00	0.00	0.00	0.00
	7. Pořízení zboží	131	0.00	0.00	0.00	0.00
	8. Zboží na skladě	132	0.00	0.00	0.00	0.00
	9. Zboží na cestě	138	0.00	0.00	0.00	0.00
	10. Ostatní zásoby	139	0.00	0.00	0.00	0.00
II.	Krátkodobé pohledávky		1 517 342.82	0.00	1 517 342.82	976 647.69
	1. Odběratelé	311	10 464.00	0.00	10 464.00	160 077.80
	4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	6 600.00	0.00	6 600.00	0.00
	5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	0.00	0.00	0.00	0.00
	6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0.00	0.00	0.00	0.00
	9. Pohledávky za zaměstnanci	335	245 439.00	0.00	245 439.00	148 672.30
	10. Sociální zabezpečení	336	0.00	0.00	0.00	0.00
	11. Zdravotní pojištění	337	0.00	0.00	0.00	0.00
	12. Důchodové spoření	338	0.00	0.00	0.00	0.00
	13. Daň z příjmů	341	0.00	0.00	0.00	0.00
	14. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	0.00	0.00	0.00	0.00
	15. Daň z přidané hodnoty	343	0.00	0.00	0.00	0.00
	16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	0.00	0.00	0.00	0.00
	17. Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	0.00	0.00	0.00	0.00
	18. Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0.00	0.00	0.00	0.00
	28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0.00	0.00	0.00	0.00
	30. Náklady příštích období	381	124 893.34	0.00	124 893.34	155 023.62
	31. Příjmy příštích období	385	0.00	0.00	0.00	0.00
	32. Dohadné účty aktivní	388	12 564.47	0.00	12 564.47	67 904.97
	33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377	1 117 382.01	0.00	1 117 382.01	444 969.00
III.	Krátkodobý finanční majetek		6 666 794.72	0.00	6 666 794.72	6 634 602.28
	1. Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0.00	0.00	0.00	0.00
	2. Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0.00	0.00	0.00	0.00
	3. Jiné cenné papíry	256	0.00	0.00	0.00	0.00
	4. Termínované vklady krátkodobé	244	0.00	0.00	0.00	0.00
	5. Jiné běžné účty	245	0.00	0.00	0.00	0.00
	9. Běžný účet	241	5 965 338.92	0.00	5 965 338.92	6 011 582.49
	10. Běžný účet FKSP	243	695 306.80	0.00	695 306.80	613 795.79
	15. Ceniny	263	0.00	0.00	0.00	0.00
	16. Peníze na cestě	262	0.00	0.00	0.00	0.00
	17. Pokladna	261	6 149.00	0.00	6 149.00	9 224.00

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Speciální základní škola a Praktická škola, Ústí nad Labem, Pod Parkem 2788, příspěvková organizace, Pod Parkem 2788, 400 11 Ústí nad Labem, Příspěvková organizace, IČ: 44555091
sestavená k 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.03.2020 14:33:07

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM			115 352 776.81	109 451 659.89
C.	Vlastní kapitál		108 305 357.14	102 861 667.90
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		107 044 348.04	101 839 009.92
1.	Jmění účetní jednotky	401	100 240 310.21	94 966 244.49
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	6 804 037.83	6 872 765.43
4.	Kurzové rozdíly	405	0.00	0.00
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	0.00	0.00
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	0.00	0.00
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	0.00	0.00
II.	Fondy účetní jednotky		1 261 009.10	1 015 978.89
1.	Fond odměn	411	0.00	0.00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	1 027 866.48	822 387.83
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	18 385.64	11 706.55
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	12 647.16	67 987.66
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	202 109.82	113 896.85
III.	Výsledek hospodaření		0.00	6 679.09
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		0.00	6 679.09
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0.00	0.00
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	0.00	0.00
D.	Cizí zdroje		7 047 419.67	6 589 991.99
I.	Rezervy		0.00	0.00
1.	Rezervy	441	0.00	0.00
II.	Dlouhodobé závazky		0.00	0.00
1.	Dlouhodobé úvěry	451	0.00	0.00
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0.00	0.00
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	0.00	0.00

			1	2
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
III.	Krátkodobé závazky		7 047 419.67	6 589 991.99
1.	Krátkodobé úvěry	281	0.00	0.00
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0.00	0.00
5.	Dodavatelé	321	578 117.30	926 474.02
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	115 734.00	87 249.00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0.00	0.00
10.	Zaměstnanci	331	3 433 102.00	3 022 805.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0.00	0.00
12.	Sociální zabezpečení	336	1 413 542.00	1 253 785.00
13.	Zdravotní pojištění	337	609 699.00	537 375.00
14.	Důchodové spoření	338	0.00	0.00
15.	Daň z příjmů	341	0.00	0.00
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	606 490.00	508 436.00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	0.00	0.00
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0.00	0.00
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0.00	0.00
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0.00	0.00
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	12 564.47	67 904.97
35.	Výdaje příštích období	383	0.00	0.00
36.	Výnosy příštích období	384	123 920.00	98 310.00
37.	Dohadné účty pasivní	389	15 268.90	7 598.00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	138 982.00	80 055.00

Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Speciální základní škola a Praktická škola, Ústí nad Labem, Pod Parkem 2788, příspěvková organizace, Pod Parkem 2788, 400 11 Ústí nad Labem, Příspěvková organizace, IČ: 44555091
sestavená k 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.03.2020 14:35:04

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		74 301 872.68	0.00	66 142 601.33	0.00
I.	Náklady z činnosti		74 301 872.68	0.00	66 229 831.33	0.00
1.	Spotřeba materiálu	501	865 721.02	0.00	1 172 326.88	0.00
2.	Spotřeba energie	502	2 753 619.29	0.00	2 504 368.40	0.00
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	385 718.48	0.00	325 070.00	0.00
4.	Prodané zboží	504	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Aktivace oběžného majetku	507	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Opravy a udržování	511	467 326.38	0.00	1 269 045.00	0.00
9.	Cestovné	512	22 759.00	0.00	18 610.00	0.00
10.	Náklady na reprezentaci	513	2 123.00	0.00	0.00	0.00
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Ostatní služby	518	1 734 046.21	0.00	1 550 406.81	0.00
13.	Mzdové náklady	521	48 393 235.00	0.00	42 064 468.00	0.00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	16 171 340.00	0.00	14 157 612.00	0.00
15.	Jiné sociální pojištění	525	200 403.00	0.00	174 888.00	0.00
16.	Zákonné sociální náklady	527	1 157 833.71	0.00	1 025 487.23	0.00
17.	Jiné sociální náklady	528	0.00	0.00	0.00	0.00
18.	Daň silniční	531	2 880.00	0.00	2 889.00	0.00
19.	Daň z nemovitostí	532	0.00	0.00	0.00	0.00
20.	Jiné daně a poplatky	538	3 000.00	0.00	3 000.00	0.00
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0.00	0.00	0.00	0.00
23.	Jiné pokuty a penále	542	0.00	0.00	0.00	0.00
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	0.00	0.00	0.00	0.00
25.	Prodaný materiál	544	0.00	0.00	0.00	0.00
26.	Manka a škody	547	0.00	0.00	0.00	0.00
27.	Tvorba fondů	548	0.00	0.00	0.00	0.00
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	1 174 860.57	0.00	941 487.00	0.00
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0.00	0.00	0.00	0.00
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0.00	0.00	0.00	0.00
31.	Prodané pozemky	554	0.00	0.00	0.00	0.00
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	0.00	0.00	0.00	0.00
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	0.00	0.00	0.00	0.00
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	15 907.00	0.00	0.00	0.00
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	921 169.51	0.00	1 013 298.76	0.00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	29 930.51	0.00	6 874.25	0.00
II.	Finanční náklady		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Úroky	562	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Kurzové ztráty	563	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Ostatní finanční náklady	569	0.00	0.00	0.00	0.00
III.	Náklady na transfery		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	0.00	0.00	0.00	0.00
V.	Daň z příjmů		0.00	0.00	-87 230.00	0.00
1.	Daň z příjmů	591	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0.00	0.00	-87 230.00	0.00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		74 301 872.68	0.00	66 149 280.42	0.00
I.	Výnosy z činnosti		621 129.24	0.00	801 183.80	0.00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	236 430.00	0.00	190 070.00	0.00
3.	Výnosy z pronájmu	603	246 871.00	0.00	449 602.80	0.00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Jiné pokuty a penále	642	0.00	0.00	0.00	0.00
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	0.00	0.00	0.00	0.00
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0.00	0.00	0.00	0.00
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	0.00	0.00	0.00	0.00
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0.00	0.00	0.00	0.00
16.	Čerpání fondů	648	109 919.00	0.00	51 476.00	0.00
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	27 909.24	0.00	110 035.00	0.00
II.	Finanční výnosy		2 115.26	0.00	1 687.62	0.00
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Úroky	662	2 115.26	0.00	1 687.62	0.00
3.	Kurzové zisky	663	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Ostatní finanční výnosy	669	0.00	0.00	0.00	0.00
IV.	Výnosy z transferů		73 678 628.18	0.00	65 346 409.00	0.00
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	73 678 628.18	0.00	65 346 409.00	0.00
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-	0.00	0.00	-80 550.91	0.00
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	0.00	0.00	6 679.09	0.00

Příloha

ZÁKLADNÍ

Speciální základní škola a Praktická škola, Ústí nad Labem, Pod Parkem 2788, příspěvková organizace, Pod Parkem 2788, 400 11 Ústí nad Labem, Příspěvková organizace, IČ: 44555091

sestavená k 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.03.2020 14:35:47

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		50 745 807.09	5 787 175.36
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	211 417.05	228 305.35
2.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	5 640 956.38	5 558 870.01
3.	Vyřazené pohledávky	905	0.00	0.00
4.	Vyřazené závazky	906	0.00	0.00
5.	Ostatní majetek	909	44 893 433.66	0.00
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	0.00	0.00
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	0.00	0.00
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	0.00	0.00
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	0.00	0.00
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	0.00	0.00
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	0.00	0.00
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	0.00	0.00
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0.00	0.00
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0.00	0.00
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0.00	0.00

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	0.00	0.00
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	0.00	0.00
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		0.00	0.00
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	0.00	0.00
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	0.00	0.00
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	0.00	0.00
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	0.00	0.00
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	0.00	0.00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	0.00	0.00
P.VII.	Další podmíněné závazky		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	0.00	0.00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	0.00	0.00
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	0.00	0.00
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0.00	0.00
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	0.00	0.00
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0.00	0.00
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	0.00	0.00
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	0.00	0.00
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		0.00	0.00
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	0.00	0.00
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	0.00	0.00
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	0.00	0.00
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	0.00	0.00
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	50 745 807.09	5 787 175.36

Příloha

ZÁKLADNÍ

Speciální základní škola a Praktická škola, Ústí nad Labem, Pod Parkem 2788, příspěvková organizace, Pod Parkem 2788, 400 11 Ústí nad Labem, Příspěvková organizace, IČ: 44555091

sestavená k 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.03.2020 14:36:18

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	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	0.00	6 872 765.43
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	68 727.60	0.00

Příloha	
Fond kulturních a sociálních potřeb	
ZÁKLADNÍ	
Speciální základní škola a Praktická škola, Ústí nad Labem, Pod Parkem 2788, příspěvková organizace, Pod Parkem 2788, 400 11 Ústí nad Labem, Příspěvková organizace, IČ: 44555091 sestavená k 31.12.2019 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 23.03.2020 14:40:11	

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	822 387.83
A.II.	Tvorba fondu	958 539.28
	1. Základní přiděl	935 696.98
	2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	0.00
	3. Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	0.00
	4. Peněžní a jiné dary určené do fondu	0.00
	5. Ostatní tvorba fondu	22 842.30
A.III.	Užití fondu	753 060.63
	1. Půjčky na bytové účely	0.00
	2. Stravování	37 128.00
	3. Rekreace	240 104.00
	4. Kultura, tělovýchova a sport	343 354.63
	5. Sociální výpomoci a půjčky	0.00
	6. Poskytnuté peněžní dary	0.00
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	0.00
	8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0.00
	9. Ostatní užití fondu	132 474.00
A.IV.	Konečný stav fondu	1 027 866.48

Příloha
Rezervní fond
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
Speciální základní škola a Praktická škola, Ústí nad Labem, Pod Parkem 2788, příspěvková organizace, Pod Parkem 2788, 400 11 Ústí nad Labem, Příspěvková organizace, IČ: 44555091 sestavená k 31.12.2019 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 23.03.2020 14:40:34

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	79 694.21
D.II.	Tvorba fondu	19 243.56
	1. Zlepšený výsledek hospodaření	6 679.09
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	12 564.47
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	0.00
	4. Peněžní dary - účelové	0.00
	5. Peněžní dary - neúčelové	0.00
	6. Ostatní tvorba	0.00
D.III.	Čerpání fondu	67 904.97
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0.00
	2. Úhrada sankcí	0.00
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	0.00
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0.00
	5. Ostatní čerpání	67 904.97
D.IV.	Konečný stav fondu	31 032.80

Příloha	
Fond investic	
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE	
Speciální základní škola a Praktická škola, Ústí nad Labem, Pod Parkem 2788, příspěvková organizace, Pod Parkem 2788, 400 11 Ústí nad Labem, Příspěvková organizace, IČ: 44555091 sestavená k 31.12.2019 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 23.03.2020 14:41:03	

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	113 896.85
F.II.	Tvorba fondu	1 106 132.97
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	1 106 132.97
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	0.00
	3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	0.00
	4. Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	0.00
	5. Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	0.00
	6. Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0.00
	7. Převody z rezervního fondu	0.00
F.III.	Čerpání fondu	1 017 920.00
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	0.00
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0.00
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele	926 000.00
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	91 920.00
F.IV.	Konečný stav fondu	202 109.82

Příloha
Stavby
ZÁKLADNÍ
Speciální základní škola a Praktická škola, Ústí nad Labem, Pod Parkem 2788, příspěvková organizace, Pod Parkem 2788, 400 11 Ústí nad Labem, Příspěvková organizace, IČ: 44555091 sestavená k 31.12.2019 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 23.03.2020 14:37:05

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	107 712 743.56	9 281 019.57	98 431 723.99	93 049 028.87
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	0.00	0.00	0.00	0.00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	107 712 743.56	9 281 019.57	98 431 723.99	93 049 028.87
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

Příloha
Pozemky
ZÁKLADNÍ
Speciální základní škola a Praktická škola, Ústí nad Labem, Pod Parkem 2788, příspěvková organizace, Pod Parkem 2788, 400 11 Ústí nad Labem, Příspěvková organizace, IČ: 44555091 sestavená k 31.12.2019 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 23.03.2020 14:37:20

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	7 735 735.80	0.00	7 735 735.80	7 735 735.80
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	0.00	0.00	0.00	0.00
H.5.	Ostatní pozemky	7 735 735.80	0.00	7 735 735.80	7 735 735.80



Speciální základní škola a Praktická škola,

Ústí nad Labem, Pod Parkem 2788, příspěvková organizace

Pod Parkem 2788, 400 11 Ústí nad Labem

IČO: 44555091, tel: 472 772 029, 770 170 212, ID datové schránky: mwgvbey

e-mail: info@zakladniskolaspecialni.cz, www.zakladniskolaspecialni.cz

ZÁVĚREČNÝ INVENTARIZAČNÍ ZÁPIS k 31.12.2019





ZÁPIS O PRUBĚHU INVENTARIZACE k 31.12.2019

Inventarizace proběhla na základě příkazu ředitelky školy Mgr. Martiny Brhelové, a to podle plánu inventarizace

Datum zahájení inventarizace: 1.12.2019

Datum ukončení inventarizace: 14.1.2020

Předmětem inventarizace byla inventarizace majetku, jehož stav je ověřován fyzickou inventurou.

Inventarizační komise (HIK)

Předseda: Lafantová Vendula

Členové: Nováková Šárka
Zemanová Eva

dílčí inventarizační komise

Mgr. Lenka Mašátová
Šnajdrová Zlatka
Novotný Pavel

Průběh inventarizace:

Byla provedena fyzická inventarizace hmotného a nehmotného majetku, účetní inventarizace.

Při inventarizaci se kontrolovalo množství, cena, označení majetku, které se odsouhlasilo se stavem v evidenci, místních seznamech a zůstatků v účetnictví.

Inventarizační rozdíly:

Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

Likvidace:

Likvidační komise byla jmenována v tomto složení

Pavel Novotný
Jaroslav Svatek
Jiří Klíma

K likvidovanému majetku jsou vyhotoveny likvidační protokoly, které jsou součástí





Inventarizace majetku.

Pověření k provedení inventarizace:

Pověření k provedení inventarizace je vyhotoveno pro každý majtkový účet zvlášť a je Součástí inventarizace majetku k 31.12.2019

Zápisy o provedení inventarizace

Zápisy jsou vyhotoveny pro každý majtkový účet zvlášť a jsou součástí inventarizace majetku k 31.12.2019

Dokladová inventarizace

Zápis o provedení inventarizace je součástí závěrečného inventarizačního zápisu.

Součástí inventarizačních zápisů k jednotlivým účtům jsou

- výpis z katastru nemovitostí
- inventarizační soupisy
- rozvaha (1. Strana) + podrozvaha

Dokladovou inventarizaci provedla:

Jaroslava Svobodová (ekonomka školy)

Osoba odpovědná za hospodářské prostředky:

Mgr. Martina Brhelová (ředitelka školy)

Datum vyhotovení zápisu: 25.1.2020

S průběhem inventarizace a s tímto zápisem jsem byla inventarizační komisí seznámena dne 23.1.2020

Mgr. Martina Brhelová
ředitelka školy





Speciální základní škola a Praktická škola,

Ústí nad Labem, Pod Parkem 2788, příspěvková organizace

Pod Parkem 2788, 400 11 Ústí nad Labem

IČO: 44555091, tel: 472 772 029, 770 170 212, ID datové schránky: mwgvbey

e-mail: info@zakladniskolaspecialni.cz, www.zakladniskolaspecialni.cz

-

