

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2019

Název příspěvkové organizace: Gymnázium a Střední odborná škola dr.
Václava Šmejkala, Ústí nad Labem

IČ: 44555512

Číslo organizace: 7230

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: 3.4.2020

Za odbor SMT: Ing. Dagmar Waicová



22HLAV
aud it&consult

MSI Global Alliance
Independent Member Firm

ZPRAVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o ověření účetní závěrky sestavené k 31.12.2019

v organizaci

**Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava Smejkal,
příspěvková organizace**

Ústí nad Labem, 16. března 2020



UVODNÍ ÚDAJE

Subjekt, u něhož bylo provedeno ověření

Organizace: Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava Smejkal, příspěvková organizace

Adresa: Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem - Severní Terasa

IČ: 44 55 55 12

Předmět činnosti:

- Střední škola
- Zařízení školního stravování

Příjemce zprávy

zřizovatel příspěvkové organizace po projednání se statutárním orgánem

Předmět ověřování

účetní závěrka sestavená k 31.12.2019 za účetní období 1.1.2019 - 31.12.2019

Termín provedení auditu

průběžný: 20.11.2019-4.12.2020

finální: 11.3.2020-16.3.2020

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 Neřadová, oprávnění KAČR č. 2091



ZPRAVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

určena zřizovateli organizace Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava Smejkal, příspěvková organizace

Zpráva o ověření účetní závěrky

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava Smejkal, příspěvková organizace (dále také „Organizace“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2019, výkazu zisku a ztráty a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru účetní závěrka **podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava Smejkal, 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.
- 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 nepřetržitého 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 16. března 2020

Inq.

Kamila

K: , Datum: 2020.03.16

Digitálně
podepsal Ing.
Kamila Neřadová

/^^X Ing- Kamila Neřadová
(° Kyj J\





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

Příloha

ZÁKLADNÍ

Gymnázium a Střední odborná
škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková
organizace
zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem
ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512
sestavená k 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 17.03.2020 08:49:58

D.1.	Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)
0 -	

D.2.	Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)
0	

D.3.	Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m2 (ČÍSLO)
0	

D.4.	Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)
0	

D.5.	Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)
0	

D.6.	Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)
0	

D.7.	Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)
0 -	

Příloha		
ZÁKLADNÍ		
Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková organizace zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512 sestavená k 31.12.2019 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 17.03.2020 08:49:58		

E.1.	Doplňující informace k položkám rozvahy	
K položce	Doplňující informace	Částka

Příloha		
ZÁKLADNÍ		
Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková organizace zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512 sestavená k 31.12.2019 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 17.03.2020 08:49:58		

E.2.	Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty	
K položce	Doplňující informace	Částka

Příloha		
ZÁKLADNÍ		
Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková organizace zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512 sestavená k 31.12.2019 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 17.03.2020 08:49:58		

E.3.	Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích	
K položce	Doplňující informace	Částka

Příloha

ZÁKLADNÍ

Gymnázium a Střední odborná
škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková
organizace
zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem
ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512
sestavená k 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 17.03.2020 08:49:58

E.4.	Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu	
K položce	Doplňující informace	Částka

Příloha		
Fond kulturních a sociálních potřeb		
ZÁKLADNÍ		
Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková organizace zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512 sestavená k 31.12.2019 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 17.03.2020 08:49:58		

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	1 144 586.14
A.II.	Tvorba fondu	832 445.30
1.	Základní příděl	832 445.30
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	0.00
A.III.	Užití fondu	623 118.00
1.	Půjčky na bytové účely	0.00
2.	Stravování	72 714.00
3.	Rekreace	180 150.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	201 568.00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	0.00
6.	Poskytnuté peněžní dary	162 500.00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	0.00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0.00
9.	Ostatní užití fondu	6 186.00
A.IV.	Konečný stav fondu	1 353 913.44

Příloha
Rezervní fond
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková organizace zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512 sestavená k 31.12.2019 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 17.03.2020 08:49:58

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	1 877 627.96
D.II.	Tvorba fondu	345 027.14
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	0.00
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	345 027.14
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	1 709 010.94
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	1 709 010.94
D.IV.	Konečný stav fondu	513 644.16

Příloha		
Fond investic		
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE		
Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková organizace zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512 sestavená k 31.12.2019 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 17.03.2020 08:49:58		

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	344 932.77
F.II.	Tvorba fondu	1 382 530.00
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	1 382 530.00
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	1 715 826.36
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	213 826.36
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0.00
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	1 209 000.00
4.	Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	293 000.00
F.IV.	Konečný stav fondu	11 636.41

Příloha					
Stavby					
ZÁKLADNÍ					
Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková organizace zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512 sestavená k 31.12.2019 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 17.03.2020 08:49:58					

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	121 279 410.16	30 544 598.00	90 734 812.16	91 732 869.80
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	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	121 279 410.16	30 544 598.00	90 734 812.16	91 732 869.80

Příloha					
Pozemky					
ZÁKLADNÍ					
Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková organizace zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512 sestavená k 31.12.2019 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 17.03.2020 08:49:58					

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	10 575 556.75	0.00	10 575 556.75	10 575 556.75
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	8 287 426.43	0.00	8 287 426.43	8 287 426.43
H.5.	Ostatní pozemky	2 288 130.32	0.00	2 288 130.32	2 288 130.32

Příloha

ZÁKLADNÍ

Gymnázium a Střední odborná
škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková
organizace
zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem
ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512
sestavená k 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 17.03.2020 08:49:58

Číslo položky	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

Příloha

ZÁKLADNÍ

Gymnázium a Střední odborná
škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková
organizace
zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem
ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512
sestavená k 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 17.03.2020 08:49:58

Číslo položky	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

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Gymnázium a Střední odborná
škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková
organizace
zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem
ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512
sestavená k 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 17.03.2020 08:47:06

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			175 189 725.14	61 973 641.63	113 216 083.51	115 546 273.43
A.	Stálá aktiva		165 361 813.49	61 973 641.63	103 388 171.86	104 668 331.50
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		509 475.40	509 475.40	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	509 475.40	509 475.40	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		164 851 738.09	61 464 166.23	103 387 571.86	104 667 731.50
1.	Pozemky	031	10 575 556.75	0.00	10 575 556.75	10 575 556.75
2.	Kulturní předměty	032	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Stavby	021	121 279 410.16	30 544 598.00	90 734 812.16	91 732 869.80
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	9 475 393.13	7 398 190.18	2 077 202.95	2 359 304.95
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	23 521 378.05	23 521 378.05	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	0.00	0.00	0.00	0.00
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.	Terminované 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		600.00	0.00	600.00	600.00
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	600.00	0.00	600.00	600.00
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		9 827 911.65	0.00	9 827 911.65	10 877 941.93
I.	Zásoby		19 177.00	0.00	19 177.00	20 611.58
1.	Pořízení materiálu	111	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Materiál na skladě	112	19 177.00	0.00	19 177.00	20 611.58
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		2 520 482.95	0.00	2 520 482.95	2 279 933.30
1.	Odběratelé	311	0.00	0.00	0.00	12 868.00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	91 260.00	0.00	91 260.00	94 420.00
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	2 877.89	0.00	2 877.89	2 977.06
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	6 890.92	0.00	6 890.92	20 358.24
31.	Příjmy příštích období	385	0.00	0.00	0.00	0.00
32.	Dohadné účty aktivní	388	2 372 232.14	0.00	2 372 232.14	2 149 310.00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	47 222.00	0.00	47 222.00	0.00
III.	Krátkodobý finanční majetek		7 288 251.70	0.00	7 288 251.70	8 577 397.05
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	5 699 674.14	0.00	5 699 674.14	7 253 492.87
10.	Běžný účet FKSP	243	1 329 379.56	0.00	1 329 379.56	1 118 834.18
15.	Ceniny	263	76.00	0.00	76.00	208.00
16.	Peníze na cestě	262	0.00	0.00	0.00	0.00
17.	Pokladna	261	259 122.00	0.00	259 122.00	204 862.00

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Gymnázium a Střední odborná
škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková
organizace
zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem
ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512
sestavená k 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 17.03.2020 08:47:06

			1	2
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM			113 216 083.51	115 546 273.43
C.	Vlastní kapitál		105 478 779.27	108 246 891.77
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		103 599 585.26	104 879 744.90
1.	Jmění účetní jednotky	401	107 152 867.91	108 321 571.55
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	1 448 318.40	1 559 774.40
4.	Kurzové rozdíly	405	0.00	0.00
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-4 921 024.74	-4 921 024.74
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	0.00	0.00
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	-80 576.31	-80 576.31
II.	Fondy účetní jednotky		1 879 194.01	3 367 146.87
1.	Fond odměn	411	0.00	0.00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	1 353 913.44	1 144 586.14
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	117 705.57	370 494.71
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	395 938.59	1 507 133.25
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	11 636.41	344 932.77
III.	Výsledek hospodaření		0.00	0.00
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		0.00	0.00
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		7 737 304.24	7 299 381.66
I.	Rezervy		0.00	0.00
1.	Rezervy	441	0.00	0.00
II.	Dlouhodobé závazky		2 355 435.14	1 953 194.00
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	2 355 435.14	1 953 194.00

			1	2
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
III.	Krátkodobé závazky		5 381 869.10	5 346 187.66
1.	Krátkodobé úvěry	281	0.00	0.00
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0.00	0.00
5.	Dodavatelé	321	642 087.30	714 663.96
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	323 005.00	283 242.00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0.00	0.00
10.	Zaměstnanci	331	2 503 532.00	2 481 911.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0.00	0.00
12.	Sociální zabezpečení	336	996 976.00	976 208.00
13.	Zdravotní pojištění	337	430 851.00	418 433.00
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	386 941.00	367 898.00
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	278.80	4 740.70
35.	Výdaje příštích období	383	0.00	0.00
36.	Výnosy příštích období	384	0.00	0.00
37.	Dohadné účty pasivní	389	91 260.00	94 420.00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	6 938.00	4 671.00

Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Gymnázium a Střední odborná
škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková
organizace

zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem

ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512

sestavená k 31.12.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 17.03.2020 08:48:51

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		71 790 075.67	297 341.29	66 831 691.33	207 583.12
I.	Náklady z činnosti		71 790 075.67	297 341.29	66 831 691.33	207 583.12
1.	Spotřeba materiálu	501	3 458 403.91	132 116.45	3 491 033.71	77 273.83
2.	Spotřeba energie	502	4 459 394.76	14 437.20	4 227 378.43	9 430.31
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	130 050.02	1 773.56	165 416.00	1 117.00
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	1 045 040.13	0.00	1 137 454.34	0.00
9.	Cestovné	512	118 060.00	2 640.00	77 205.00	3 720.00
10.	Náklady na reprezentaci	513	22 653.00	0.00	45 943.00	0.00
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Ostatní služby	518	1 544 710.68	3 047.78	1 873 321.43	2 000.94
13.	Mzdové náklady	521	43 028 549.00	112 065.00	39 095 873.00	94 102.00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	14 075 272.00	29 241.00	13 098 988.00	18 530.00
15.	Jiné sociální pojištění	525	168 071.00	295.00	163 294.00	319.00
16.	Zákonné sociální náklady	527	1 280 291.25	1 725.30	860 412.86	1 090.04
17.	Jiné sociální náklady	528	0.00	0.00	0.00	0.00
18.	Daň silniční	531	0.00	0.00	0.00	0.00
19.	Daň z nemovitostí	532	0.00	0.00	0.00	0.00
20.	Jiné daně a poplatky	538	0.00	0.00	1 000.00	0.00
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0.00	0.00	0.00	0.00
23.	Jiné pokuty a penále	542	741.00	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	1 493 986.00	0.00	1 459 524.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	546 442.55	0.00	679 318.12	0.00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	418 410.37	0.00	455 529.44	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	0.00	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	0.00	0.00

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		71 784 853.96	302 563.00	66 826 682.45	212 592.00
I.	Výnosy z činnosti		3 778 883.32	302 563.00	3 440 954.51	212 592.00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	2 236 808.00	302 563.00	2 187 487.00	212 592.00
3.	Výnosy z pronájmu	603	995 285.00	0.00	999 780.00	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	545 789.14	0.00	209 080.50	0.00
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	1 001.18	0.00	44 607.01	0.00
II.	Finanční výnosy		1 843.64	0.00	1 757.49	0.00
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Úroky	662	1 843.64	0.00	1 757.49	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		68 004 127.00	0.00	63 383 970.45	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	68 004 127.00	0.00	63 383 970.45	0.00
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-	-5 221.71	5 221.71	-5 008.88	5 008.88
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	-5 221.71	5 221.71	-5 008.88	5 008.88

W ~Jc W

Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava
Smejkal
(/stí nad Labem, příspěvková organizace)

Gymnázium

IC: 44 555 512



ZÁVĚREČNÁ INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA o provedené inventarizaci majetku a závazků v roce 2019

Dle Plánu inventur ze dne 30. září 2019, schváleného ředitelem školy Ing. Mgr. Michalem Šidákem, byla provedena inventarizace majetku, pohledávek a závazků k 31. 12. 2019.

Inventarizace byla provedena v organizaci:

Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava Smejkal, Ústí nad Labem, příspěvková organizace.

Na pracovišti:

- o Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem
- o Stará 99, 400 11 Ústí nad Labem - odloučené pracoviště

Plánem inventur byly ustanoveny komise v tomto složení:

Hlavní inventarizační komise:

Předseda: Jiřina Štráchalová

Členové: Tomáš Jančík - koordinátor průběhu inventarizace v celé organizace

Ivana Lhotová - osoba odpovědná za evidenci majetku a dovršení fyzické inventury Ivana

Kročáková - osoba odpovědná za porovnání stavu zjištěného fyzickou inventurou se stavem v účetnictví

Jméno a příjmení

Jiřina Štráchalová

Tomáš Jančík

Ivana Lhotová

Ivana Kročáková

Podpisový vzor

Dílčí inventarizační komise:

Komise č. 1: Dokladová inventura pohledávek, závazků, zůstatků účtu, zůstatků fondu:

Předseda: Jiřina Štráchalová

Členové: Ivana Kročáková

Jméno a příjmení

Jiřina Štráchalová

Ivana Kročáková

Podpisový vzor

Komise č. 2: Inventura skladu potravin:

Předseda komise: Radka Heřmánková - vedoucí kuchyně

Členové komise: Dominika Vandrovcová

Jméno a příjmení

Radka Heřmánková

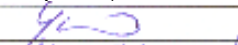
Dominika Vandrovcová

Podpisový vzor

Komise č. 3: Inventura hlavní pokladny, pokladny školní jídelny a cenin:

Předseda komise: Veronika Hyblerová

Členové komise: Ivana Kročáková

Jméno a příjmení	Podpisový vzor
Veronika Hyblerová	
Ivana Kročáková	

Komise č. 4: Fyzická inventura

Inventarizační komise pro fyzickou inventuru - Stavbařů 5:

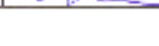
Předseda: Ivana Lhotová

Členové: Jitka Sedláčková, Helena Ondříčková, Milan Kufel, Milan Dusík

Inventarizační komise pro fyzickou inventuru - Stará 99:

Předseda: Ivana Lhotová

Členové: Michaela Sutičová, Dana Boháčková, Zdenek Semenec, Dita Henzlová

Jméno a příjmení	Podpisový vzor
Ivana Lhotová	
Jitka Sedláčková	
Helena Ondříčková	
Milan Kufel	
Milan Dusík	
Dana Boháčková	
Michaela Sutičová	
Zdenek Semenec	
Dita Henzlová	

Komise č. 5: Likvidační komise:

Předseda: Jiřina Štráchalová

Místopředseda: Veronika Hyblerová

Členové: Ivana Kročáková, Milan Kufel, Zdeněk Semenec, Ondřej Černý, Štěpán Hajžin, Jitka Sedláčková, Ivana Lhotová

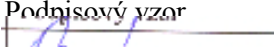
Jméno a příjmení	Podpisový vzor
Jiřina Štráchalová	
Veronika Hyblerová	
Ondřej Černý	
Štěpán Hajžin	
Ivana Kročáková	
Milan Kufel	
Ivana Lhotová	
Jitka Sedláčková	
Zdeněk Semenec	

Komise č. 6:

Inventura čipových karet, vstupních karet Bewator:

Předseda komise: Jitka Sedláčková, Jana Němečková

Členové komise: Ivana Kročáková

Jméno a příjmení	Podpisový vzor
Jitka Sedláčková - čipy	
Jana Němečková - karty	
Ivana Kročáková	

Ředitelem školy byly určeny termíny provedení inventarizací jednotlivých druhů majetku, kabinetů a místností.

- jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek v hodnotě od 500,- Kč do 2 999,99 Kč
- drobný dlouhodobý hmotný majetek v hodnotě od 3000,- Kč do 40 000,- Kč
- dlouhodobý hmotný majetek v hodnotě nad 40 000,- Kč
- dlouhodobý nehmotný majetek v hodnotě nad 60 000,- Kč
- stav cenin
- stav čipových karet a vstupních karet
- sklad potravin
- pokladny školy a pokladny školní jídelny
- dokladová inventura pohledávek, závazků, zůstatků účtů, zůstatků fondů

Proškolení členů inventarizačních komisí proběhlo dne 21. října 2019, je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti práce. Školení provedl ředitel školy.

Při inventurách byl dodržen stanovený harmonogram dle Plánu inventur na rok 2019, plán byl včas zpracován a řádně schválen ředitelem školy.

Inventarizační komise předložila jednotlivé inventarizační zápisy. Místní seznamy jsou zpracovány pro obě střediska v počítačové podobě EIS JASU, seznamy se porovnávaly se skutečným stavem majetku v jednotlivých kmenových i odborných učebnách a kabinetech.

Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou. Inventarizační komise kontrolovala řádné očíslování předmětů. Kde nebylo uvedeno inventární číslo, bylo dohledáno a doplněno, dále bylo kontrolováno množství a cena.

V následujícím roce je třeba obnovit inventární čísla kuchyňského náčiní a nádobí, u kterého častým mytím popisky mizí.

Skutečný stav byl zjišťován obhlídkou a přepočítáním, byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení prvotních inventur. Byly zpracovány rozdílové inventury na přírůstky a úbytky. Porovnáním skutečného a účetního stavu nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

Cizí majetek, který byl při provádění inventur zjištěn byl sepsán, v účetnictví školy je tento majetek veden na podrozvahovém účtu 966, 968.

Komise posoudila majetek k vyřazení, zda odpovídá návrhu, stavu, stáří a opotřebení majetku. Na základě návrhu na vyřazení nad 20 tis. Kč byla podána žádost na vyřazení na Krajský úřad Ústeckého kraje.

Koordinace inventur s jinými osobami proběhla.

Dokladová inventarizace byla provedena k rozvahovému dni 31. 12. 2019, byla provedena inventarizace pohledávek, závazků, bankovních a podrozvahových účtů.

Inventarizace proběhla v souladu s platnými předpisy. Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Termíny inventur byly dodrženy. V průběhu inventur nedošlo k žádnému úrazu.

Ústí nad Labem, 20. ledna 2020

Zápis vyhotovila: I. Lhotová

Za hlavní inventarizační komisi

Jiřina Štráchalová

Tomáš Jančík

Ivana Kročáková

Ivana Lhotová



Přílohy:

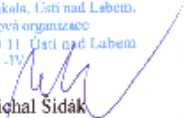
- o zůstatky účtů
- o rozbor běžného účtu

S výsledky inventarizace jsem byl seznámen a závěrečnou inventarizační zprávu schvaluji. Ústí nad

Ústí nad Labem, 21. ledna 2020

Gymnázium a střední odborná škola
Dr. Václava Štorkala, Ústí nad Labem,
příspěvková organizace
Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem
-IV-

Ing. Mgr. Michal Šidák
ředitel školy



Vedení školy: Stavbařů 5, Ústí nad Labem, 400 11, tel. 472 772 022, e-mail: skola@gym-ul.cz

Odloučené pracoviště: Stará 99, Ústí nad Labem, 400 11, tel. 778 442 294. e-mail: ulsos@gym-ul.cz ID

datové **schránky**: xyfvnqk

IZO: 102 789 207 **IČO:** 44555512 **Bankovní spojení:** 0882838349/0800 Česká spořitelna, a. s. Ústí nad Labem