

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2019

Název příspěvkové organizace: Obchodní akademie a jazyková škola
s právem státní jazykové zkoušky,
Ústí nad Labem

IČ: 44556969

Číslo organizace: 7240

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: 23. 3. 2020

Za odbor SMT: Ing. Dagmar Waicová

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Obchodní akademie a jazyková škola s
právním státním jazykovým zkouškou, Ústí nad
Labem, příspěvková organizace, Pařížská 1670/15, Ústí nad Labem-centrum, 400 01 Ústí nad Labem, Příspěvková organizace, IČ:
44556969

sestavená k 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.01.2020 11:47:01

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			110 629 951.48	52 307 175.82	58 322 775.66	63 588 893.43
A.	Stálá aktiva		104 476 330.47	52 307 175.82	52 169 154.65	53 259 131.25
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		908 820.56	852 449.46	56 371.10	67 651.10
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Software	013	183 728.60	127 357.50	56 371.10	67 651.10
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	725 091.96	725 091.96	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		103 567 509.91	51 454 726.36	52 112 783.55	53 191 480.15
1.	Pozemky	031	4 559 539.00	0.00	4 559 539.00	4 559 539.00
2.	Kulturní předměty	032	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Stavby	021	64 907 508.48	23 335 678.00	41 571 830.48	42 261 400.48
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	13 189 286.38	7 207 872.31	5 981 414.07	6 370 540.67
5.	Pěstičské celky trvalých porostů	025	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	20 911 176.05	20 911 176.05	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.	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		6 153 621.01	0.00	6 153 621.01	10 329 762.18
I.	Zásoby		1 794.00	0.00	1 794.00	1 710.00
1.	Pořízení materiálu	111	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Materiál na skladě	112	1 794.00	0.00	1 794.00	1 710.00
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		401 830.26	0.00	401 830.26	3 846 359.85
1.	Odběratelé	311	65 838.46	0.00	65 838.46	50 709.87
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	179 890.00	0.00	179 890.00	156 360.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00
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	1 287 178.68
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	20 268.00	0.00	20 268.00	45 820.00
31.	Příjmy příštích období	385	89 096.80	0.00	89 096.80	15 000.00
32.	Dohadné účty aktivní	388	0.00	0.00	0.00	2 231 297.30
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	46 737.00	0.00	46 737.00	59 994.00
III.	Krátkodobý finanční majetek		5 749 996.75	0.00	5 749 996.75	6 481 692.33
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	5 123 027.41	0.00	5 123 027.41	5 793 741.99
10.	Běžný účet FKSP	243	524 721.67	0.00	524 721.67	518 500.82
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	102 247.67	0.00	102 247.67	169 449.52

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Obchodní akademie a jazyková škola s
právním státní jazykové zkoušky, Ústí nad
Labem, příspěvková organizace, Pařížská 1670/15, Ústí nad Labem-centrum, 400 01 Ústí nad Labem, Příspěvková organizace, IČ:
44556969
sestavená k 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.01.2020 11:47:01

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM			58 322 775.66	63 588 893.43
C.	Vlastní kapitál		53 078 414.85	55 934 120.96
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		52 219 479.15	53 309 455.75
1.	Jmění účetní jednotky	401	50 660 330.31	51 674 771.47
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	1 559 148.84	1 634 684.28
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		858 935.70	2 624 665.21
1.	Fond odměn	411	3 000.31	3 000.31
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	586 833.24	560 540.74
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	108 726.29	108 726.29
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	0.00	1 479 315.30
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	160 375.86	473 082.57
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		5 244 360.81	7 654 772.47
I.	Rezervy		0.00	0.00
1.	Rezervy	441	0.00	0.00
II.	Dlouhodobé závazky		0.00	2 231 297.30
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	2 231 297.30

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
III.	Krátkodobé závazky		5 244 360.81	5 423 475.17
1.	Krátkodobé úvěry	281	0.00	0.00
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0.00	0.00
5.	Dodavatelé	321	87 049.05	480 447.01
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	0.00	0.00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0.00	1 287 178.68
10.	Zaměstnanci	331	2 522 034.00	1 794 975.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0.00	0.00
12.	Sociální zabezpečení	336	1 037 379.00	724 304.00
13.	Zdravotní pojištění	337	447 948.00	311 358.00
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	508 812.00	333 884.00
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	0.00	0.00
35.	Výdaje příštích období	383	242 867.40	55 221.00
36.	Výnosy příštích období	384	168 403.36	241 372.68
37.	Dohadné účty pasivní	389	179 890.00	143 414.80
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	49 978.00	51 320.00

Obchodní akademie a jazyková škola
s právem státní jazykové zkoušky,
Ústí nad Labem, příspěvková organizace
Pražská 15, 400 01 Ústí nad Labem
IČ. 44556969 (4)

Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Obchodní akademie a jazyková škola s
právním státním jazykovým zkouškou, Ústí nad
Labem, příspěvková organizace, Pařížská 1670/15, Ústí nad Labem-centrum, 400 01 Ústí nad Labem, Příspěvková organizace, IČ:
44556969
sestavená k 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.01.2020 11:47:11

			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		48 394 402.48	165 691.24	42 230 831.41	20 554.93
I.	Náklady z činnosti		48 388 611.47	165 691.24	42 225 407.85	20 554.93
1.	Spotřeba materiálu	501	762 668.81	84.00	846 178.60	0.00
2.	Spotřeba energie	502	1 749 962.53	0.00	1 759 747.13	0.00
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	85 613.11	0.00	70 500.00	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	792 733.73	0.00	652 081.70	0.00
9.	Cestovné	512	100 560.00	0.00	77 590.00	0.00
10.	Náklady na reprezentaci	513	11 164.27	0.00	8 858.58	0.00
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Ostatní služby	518	2 007 303.56	118 257.24	1 224 942.52	13 954.93
13.	Mzdové náklady	521	29 734 442.00	47 350.00	24 262 598.00	6 600.00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	9 781 709.00	0.00	7 953 776.00	0.00
15.	Jiné sociální pojištění	525	121 137.00	0.00	98 170.00	0.00
16.	Zákonné sociální náklady	527	945 809.59	0.00	739 424.82	0.00
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	1 500.00	0.00	1 500.00	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	1 703 026.00	0.00	1 653 259.30	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	534 117.45	0.00	2 828 941.20	0.00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	56 864.42	0.00	47 840.00	0.00
II.	Finanční náklady		5 791.01	0.00	5 423.56	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	5 791.01	0.00	5 423.56	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		48 331 790.72	228 303.00	42 230 586.34	20 800.00
I.	Výnosy z činnosti		1 305 331.05	228 303.00	1 319 182.28	20 800.00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	595 653.28	228 303.00	562 986.68	20 800.00
3.	Výnosy z pronájmu	603	471 788.00	0.00	439 870.00	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	224 712.87	0.00	311 553.60	0.00
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	13 176.90	0.00	4 772.00	0.00
II.	Finanční výnosy		46 947.74	0.00	1 219.66	0.00
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Úroky	662	1 442.50	0.00	1 104.63	0.00
3.	Kurzové zisky	663	45 505.24	0.00	115.03	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		46 979 511.93	0.00	40 910 184.40	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	46 979 511.93	0.00	40 910 184.40	0.00
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-	-62 611.76	62 611.76	- 245.07	245.07
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	-62 611.76	62 611.76	- 245.07	245.07

Obchodní akademie a jazyková škola
s právem státní jazykové zkoušky,
Ústí nad Labem, příspěvková organizace
Pařížská 15, 400 01 Ústí nad Labem
IČ: 44556909 (4)

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.			0.00	0.00
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	951	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	952	0.00	0.00
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky 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.			0.00	0.00
1.	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	10 036 282.87	9 459 914.90

Příloha

ZÁKLADNÍ

Obchodní akademie a jazyková škola s právem státní jazykové zkoušky, Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Pařížská 1670/15, Ústí nad Labem-centrum, 400 01 Ústí nad Labem, Příspěvková organizace, IČ: 44556969
sestavená k 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.01.2020 11:47:17

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	1 287 178.68
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	75 535.44	27 536.40

Příloha		
Fond kulturních a sociálních potřeb		
ZÁKLADNÍ		
Obchodní akademie a jazyková škola s právním státním jazykovým zkouškou, Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Pařížská 1670/15, Ústí nad Labem-centrum, 400 01 Ústí nad Labem, Příspěvková organizace, IČ: 44556969 sestavená k 31.12.2019 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 23.01.2020 11:47:17		

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	560 540.74
A.II.	Tvorba fondu	576 990.82
1.	Základní příděl	576 990.82
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	550 698.32
1.	Půjčky na bytové účely	0.00
2.	Stravování	57 274.00
3.	Rekreace	207 647.32
4.	Kultura, tělovýchova a sport	158 566.00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	0.00
6.	Poskytnuté peněžní dary	0.00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	31 300.00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0.00
9.	Ostatní užití fondu	95 911.00
A.IV.	Konečný stav fondu	586 833.24

Příloha
Rezervní fond
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
Obchodní akademie a jazyková škola s právním státním jazykovým zkouškou, Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Pařížská 1670/15, Ústí nad Labem-centrum, 400 01 Ústí nad Labem, Příspěvková organizace, IČ: 44556969 sestavená k 31.12.2019 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 23.01.2020 11:47:17

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	1 588 041.59
D.II.	Tvorba fondu	6 389.00
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	0.00
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	0.00
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	0.00
4.	Peněžní dary - účelové	0.00
5.	Peněžní dary - neúčelové	6 389.00
6.	Ostatní tvorba	0.00
D.III.	Čerpání fondu	1 485 704.30
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	1 485 704.30
D.IV.	Konečný stav fondu	108 726.29

Příloha		
Fond investic		
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE		
Obchodní akademie a jazyková škola s prámem státní jazykové zkoušky, Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Pařížská 1670/15, Ústí nad Labem-centrum, 400 01 Ústí nad Labem, Příspěvková organizace, IČ: 44556969 sestavená k 31.12.2019 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 23.01.2020 11:47:17		

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	473 082.57
F.II.	Tvorba fondu	2 914 665.82
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	1 627 490.56
2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	0.00
3.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	1 287 175.26
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	3 227 372.53
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	1 900 224.66
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0.00
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	1 177 000.00
4.	Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	150 147.87
F.IV.	Konečný stav fondu	160 375.86

Příloha

ZÁKLADNÍ

Obchodní akademie a jazyková škola s
právem státní jazykové zkoušky, Ústí nad
Labem, příspěvková organizace, Pařížská 1670/15, Ústí nad Labem-centrum, 400 01 Ústí nad Labem, Příspěvková organizace, IČ:
44556969
sestavená k 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.01.2020 11:47:17

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	64 907 508.48	23 335 678.00	41 571 830.48	42 261 400.48
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	61 527 749.13	22 102 065.00	39 425 684.13	40 047 658.13
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.	Ostatní stavby	3 379 759.35	1 233 613.00	2 146 146.35	2 213 742.35

Příloha

ZÁKLADNÍ

Obchodní akademie a jazyková škola s
právem státní jazykové zkoušky, Ústí nad
Labem, příspěvková organizace, Pařížská 1670/15, Ústí nad Labem-centrum, 400 01 Ústí nad Labem, Příspěvková organizace, IČ:
44556969
sestavená k 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.01.2020 11:47:17

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	4 559 539.00	0.00	4 559 539.00	4 559 539.00
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	1 128 160.00	0.00	1 128 160.00	1 128 160.00
H.5.	Ostatní pozemky	3 431 379.00	0.00	3 431 379.00	3 431 379.00

Obchodní akademie a jazyková škola
s právem státní jazykové zkoušky,
Ústí nad Labem, příspěvková organizace
Pařížská 15, 400 01 Ústí nad Labem
IČ: 44556969 (4)



**Obchodní akademie a jazyková škola s právem státní jazykové zkoušky,
Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Pařížská 1670/15**

**Závěrečný inventarizační zápis
o provedené inventarizaci majetku, pohledávek a závazků v roce 2019**

Dle příkazu ředitele školy č. 1/2019 byla na Obchodní akademii, Ústí nad Labem, Pařížská 15 provedena inventarizace majetku, pohledávek a závazků k 31. 12. 2019, fyzická inventura probíhala ve dnech 1. 12. 2019 – 24. 1. 2020.

Příkazem č. 1/2019 byla ustanovena hlavní inventarizační komise v tomto složení:

Předseda: Mgr. Aleš Běhounek
Členové: Jaroslav Chlapec
Ing. František Hrdina

Příkazem č. 1/2019 – byla ustanovena hlavní likvidační komise v tomto složení:

Předseda: Jaroslav Chlapec
Členové: Miroslav Kořenský
Mgr. Marek Semančík

Příkazem č. 1/2019 – učební pomůcky (sbírky) - byla ustanovena dílčí inventarizační komise v tomto složení:

Předseda: Ing. Blanka Babická
Členové: Ing. Jana Sekáčová
J. Chlapec, příslušní správci sbírek

Příkazem č. 1/2019 – pokladna - byla ustanovena dílčí inventarizační komise v tomto složení:

Předseda: L. Tomášková
Členové: I. Motyčková, M. Holubová, Ing. Č. Celer

Fyzická kontrola pokladny byla provedena 2. 1. 2020. Kontrolou nebyl zjištěn žádný rozdíl. Pokladní hotovost souhlasí s řádně označenou pokladní knihou.

261-0100 Pokladna k 31. 12. 2019	62 840,00 Kč
261-0101 Pokladna k 31. 12. 2019	23 609,00 Kč
261-0800 Pokladna valutová	15 798,67 Kč

Příkazem č. 1/2019 – peněžní prostředky na účtech, pohledávky, závazky, fondy, předměty OE - byla ustanovena dílčí inventarizační komise v tomto složení:

Předseda: Marcela Holubová
Členové: Lenka Tomášková, Ing. Tomáš Pohořský

Do dílčí inventarizační komise Pařížská a Bratislavská byly ustanoveny:

Předseda: Mgr. Blanka Bürgermeisterová
Členové: Marcela Holubová, Ing. Jana Sekáčová

Do dílčí inventarizační komise Národního odboje byli ustanoveni:

Předseda: Ing. Radka Mládková
Členové: Věra Špírková, Mgr. Marcela Dalihodová

Stavy účtů k 31. 12. 2019

241-0000 Běžný účet	4 176 081,02 Kč
241-0001 Běžný účet – Stravné	3 105,00 Kč
241-0002 JŠ	216,56 Kč
241-0400 RF – ze zlep. HV	108 726,29 Kč
241-0500 RF – z ost. zdrojů	0,00 Kč
241-0600 fond reprodukce majetku	160 375,86 Kč
241-0700 fond odměn	3 000,31 Kč
241-0800 Běžný účet v EUR	656 537,74 Kč
241-0900 VHČ	14 984,63 Kč
243-0000 FKSP	524 721,67 Kč

411 – FO	- 3 000,31 Kč
412 – FKSP	- 586 833,24 Kč
413 – RF	- 108 726,29 Kč
416 – IF	- 160 375,86 Kč

Výsledek hospodaření: 0 Kč

311 – Pohledávky k 31. 12. 2019 – 65 838,46 Kč

Viz. příložený seznam

321 – Závazky k 31. 12. 2019 – 123 804,05 Kč

Viz. příložený seznam

342– 0360 záloha na daň ze závislé činnosti

- 507 012,00 Kč – MZVL 12/2019

342-0480 srážková daň

- 1 800,00 Kč – MZVL 12/2019

336, 337 závazky k SZP

- 1 485 327,00 Kč - MZVL 12/2019

331 – mzdy zaměstnanců

- 2 522 034,00 Kč - MZVL 12/2019

Jedná se o mzdy zaměstnanců za měsíc prosinec 2019 zúčtované v lednu 2020.

Investiční fond (416):

Stav k 31. 12. 2019 – z rozvahy	- 160 375,86 Kč
finanční krytí	- 160 375,86 Kč
počáteční stav:	- 473 082,57 Kč
tvorba 01 -12/2019 celkem	- 2 914 665,82 Kč
z toho: tvorba odpisů celkem:	- 1 627 490,56 Kč
čerpání 01 – 12/2019 celkem	3 232 796,09 Kč
z toho: čerpání odvod do rozpočtu zřizovatele	1 177 000,00 Kč
čerpání na pořízení DHM	1 900 224,66 Kč
čerpání na opravu majetku	150 147,87 Kč

Rezervní fond (413):

Stav k 31. 12. 2019 – z rozvahy	- 108 726,29 Kč
finanční krytí	- 108 726,29 Kč
tvorba 01 – 12/2019 celkem	0,00 Kč
z toho: přijaté dary celkem	0,00 Kč
čerpání 01 – 12/2019 celkem	0,00 Kč

Příkazem č. 1 byla provedena inventura jednotlivých poschodí školy.

Předsedové jednotlivých poschodí: Mgr. Petlák, Mgr. Mařík, Ing. Zbořilová, Mgr. Dalihodová, M. Kořenský, V. Špírková,

Za jednotlivé sbírky zodpovídají jmenovaní správci sbírek, kteří jsou písemně jmenováni ředitelem školy. Každý správce sbírky eviduje přírůstky a úbytky v jednotlivých sbírkách. Za roční inventarizaci jednotlivých úseků zodpovídá komise, která je každoročně jmenována ředitelem školy.

Místní seznamy, které jsou zpracovány v počítačové podobě, se porovnávaly se skutečným stavem majetku v jednotlivých třídách a kabinetech. Doporučením je, aby o všech přesunech bylo neprodleně informováno ekonomické oddělení a správci jednotlivých sbírek a místností.

Celkové soupisy majetku jsou uloženy v kanceláři školy ve svazku inventarizace. Skutečný stav majetku odpovídá účetnímu stavu majetku.

Stavy majetkových účtů k 31. 12. 2019

Název účtu	Zůstatek k 1.1.2019	Obrat MD	Obrat D	Nový zůstatek k 31.12.2019
013 - DNM	183 728,60	0,00	0,00	183 728,60
018 - DDNM	725 091,96	0,00	0,00	725 091,96
021 – budovy	64 413 329,48	494 179,00	0,00	64 907 508,48
022 – DHM	13 114 104,18	118 870,40	43 688,20	13 189 286,38
028 – DDHM	21 077 390,50	534 117,45	700 331,90	20 911 176,05
031 – pozemky	4 559 539,00	0,00	0,00	4 559 539,00

Nezaplacené pohledávky

Účet 311

Rok 2019

FAV 102	Odbor azylové a migrační polit.	21 000,00 Kč	datum splatnosti: 10. 1. 2020
FAV 103	Národní ústav pro vzdělávání	5 500,00 Kč	datum splatnosti: 23. 1. 2020
FAV 104	Tepelné hospodářství	39 338,46 Kč	datum splatnosti: 23. 1. 2020

Účet 377

Stravné studenti prosinec 2019

46 737,00 Kč

Inventarizace proběhla podle platných předpisů.

Zapsal: J. Chlapec

Dne: 24. 1. 2020

Hlavní inventarizační komise:

Předseda: Mgr. Aleš Běhounek

Členové: Jaroslav Chlapec, Ing. František Hrdina

Ředitel školy: Ing. Roman Jireš

Obchodní akademie a jazyková škola
s právem státní jazykové zkoušky,
Ústí nad Labem, příspěvková organizace
Pařížská 15, 400 01 Ústí nad Labem
IČ: 44556969 (4)