

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2021

Název příspěvkové organizace: Základní škola při Dětské psychiatrické nemocnici, Louny

IČO: 70841543

Číslo organizace: 4150

Účetní výkazy byly přijaty do CSÚIS bez připomínek.

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

- 1) rozvaha k 31. 12. 2021
- 2) výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2021
- 3) příloha k 31. 12. 2021
- 4) finanční hospodaření k 31. 12. 2021
- 5) krytí účtů peněžních fondů k 31. 12. 2021
- 6) rezervní fond k 31. 12. 2021
- 7) fond investic k 31. 12. 2021
- 8) návrh na rozdělení výsledku hospodaření k 31. 12. 2021
- 9) inventarizační zpráva za r. 2021

Odbor SMT neshledal důvody pro neschválení účetní závěrky.

Dne: 4. 4. 2022

Za odbor SMT: Mgr. Roman Kovář

Číslo položky	Název položky	SÚ	OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA			2 519 536.20	1 248 910.88	1 270 625.32	1 358 479.67
A.	Stálá aktiva		1 248 910.88	1 248 910.88		
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		81 113.00	81 113.00		
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	81 113.00	81 113.00		
2.	Software	013				
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018				
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na DNM	051				
9.	DNM určený k prodeji	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		1 167 797.88	1 167 797.88		
1.	Pozemky	031	9 260.00	9 260.00		
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021				
4.	Samostatné hmotné MV a soubory MV	022				
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028				
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9.	Poskytnuté zálohy na DHM	052	1 158 537.88	1 158 537.88		
10.	DHM určený k prodeji	036				
III.	Dlouhodobý finanční majetek					
1.	Majetkové účasti v osobách s rozh. vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podst. vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do spl.	063				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV.	Dlouhodobé pohledávky					
1.	Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlouhod.	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoup. úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				

Číslo položky	Název položky	SÚ	OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
B.	Oběžná aktiva		1 270 625.32		1 270 625.32	1 358 479.67
I.	Zásoby					
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112				
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132				
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
II.	Krátkodobé pohledávky		218 592.00		218 592.00	208 159.20
1.	Odběratelé	311				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	218 592.00		218 592.00	208 159.20
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné fin. výpomoci krátk.	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmu	341				
14.	Ostatní daně,poplatky a jiná pen.plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané VI	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními VI	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními VI	348				
27.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30.	Náklady příštích období	381				
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388				
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
III.	Krátkodobý finanční majetek		1 052 033.32		1 052 033.32	1 150 320.47
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jinné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	784 216.34		784 216.34	940 886.93
10.	Běžný účet FKSP	243	262 539.98		262 539.98	204 902.54
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	5 277.00		5 277.00	4 531.00

Číslo položky	Název položky	SÚ	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA			1 270 625.32	1 358 479.67
C.	Vlastní kapitál		571 229.32	435 081.67
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky			
1.	Jmění účetní jednotky	401		
3.	Transfery na pořízení dlouhod. majetku	403		
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly prvot. použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
II.	Fondy účetní jednotky		482 832.57	435 081.67
1.	Fond odměn	411		
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	262 785.98	215 035.08
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepš. výsl. hospodaření	413	72 609.73	72 609.73
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	147 436.86	147 436.86
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416		
III.	Výsledek hospodaření		88 396.75	
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	88 396.75	
2.	Výsledek hospodaření ve schval. řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předch.účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		699 396.00	923 398.00
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky			
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné fin. výpomoci dlouhodobé	452		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		

Číslo položky	Název položky	SÚ	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
III.	Krátkodobé závazky		699 396.00	923 398.00
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	11 288.00	9 036.00
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		
9.	Přijaté návratné fin. výpomoci krátkod.	326		
10.	Zaměstnanci	331		357 631.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	236 959.00	154 448.00
13.	Zdravotní pojištění	337	102 205.00	66 608.00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmu	341		
16.	Ostatní daně,poplatky a obdobná pen.plnění	342	87 944.00	79 193.00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané VI	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním VI	347		
20.	Závazky k vybraným místním VI	349		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384		
37.	Dohadné účty pasivní	389	261 000.00	251 631.00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378		4 851.00

Výkaz zisku a ztráty
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola při DPN,, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, základní vzdělání

Sestavený k : 31.12.2021 S Okamžik sestavení : 19.01.2022 IČ: 0070841543

ZA OBDOBÍ 01.2021

Číslo položky *	Název položky	SÚ	BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		7 720 428.35		6 712 079.64	
I.	Náklady z činnosti		7 720 428.35		6 712 079.64	
1.	Spotřeba materiálu	501	90 914.16		106 220.56	
2.	Spotřeba energie	502	200 054.62		247 876.70	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	8 477.00		6 884.71	
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511			11 206.57	
9.	Cestovné	512				
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	656 215.30		582 517.18	
13.	Mzdové náklady	521	4 965 335.00		4 210 575.00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	1 656 682.00		1 413 587.00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	20 855.00		17 685.00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	121 894.99		91 782.80	
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538				
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiná bezúplatná plnění	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551				
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558			23 744.00	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	0.28		0.12	

Výkaz zisku a ztráty
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola při DPN,, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, základní vzdělání

Sestavený k : 31.12.2021 S Okamžik sestavení : 19.01.2022 IČ: 0070841543

ZA OBDOBÍ 01.2021

Číslo položky *	Název položky	SÚ	BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
II.	Finanční náklady					
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III.	Náklady na transfery					
1.	Náklady vybraných ústředních VI na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních VI na transfery	572				
V.	Daň z příjmů					
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				

Výkaz zisku a ztráty
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola při DPN,, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, základní vzdělání

Sestavený k : 31.12.2021 S Okamžik sestavení : 19.01.2022 IČ: 0070841543

ZA OBDOBÍ 01.2021

Číslo položky *	Název položky	SÚ	BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		7 808 825.10		6 712 079.64	
I.	Výnosy z činnosti		29 940.10		274 284.64	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602				
3.	Výnosy z pronájmu	603				
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého NM	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého HM kromě poz.	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648			269 427.34	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	29 940.10		4 857.30	
II.	Finanční výnosy					
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662				
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů		7 778 885.00		6 437 795.00	
1.	Výnosy vybraných ústředních VI z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních VI z transferů	672	7 778 885.00		6 437 795.00	
C.1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		88 396.75			
C.2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		88 396.75			

Základní škola při DPN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková organizace, základní vzdělání

Sestavená k : 31.12.2021 IC: 0070841543
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení : 19.01.2022

A.1. Informace podle par. 7 odst. 3 zákona (TEXT)

Účetní jednotka bude nepřetržitě pokračovat ve své činnosti

A.2. Informace podle par. 7 odst. 4 zákona (TEXT)

Žádná změna.

A.3. Informace podle par. 7 odst. 5 zákona (TEXT)

Účetní jednotka nemá žádný majetek k odepisování, nemá zásoby, opravné položky, neuplatňuje konsolidaci. Uplatňuje oceňování majetku a závazků k okamžiku uskutečnění účetního případu v pořizovacích cenách.

A.4 Informace dle par.7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Pdr úč.	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		681 082.81	627 390.63
1.	Jiný drobný DNM	901	148 496.29	97 869.29
2.	Jiný drobný DHM	902	532 586.52	529 521.34
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky a závazky z transferů			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfin. transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfin. transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahrani. transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahrani. transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání cizího majetku			
1.	Krátkodobé podmíněné pohled. z důvodu užívání majetk JO	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohled. z důvodu užívání majetk JO	922		
3.	Krátkod.podmín.pohled. z důvodu užívání maj. JO-smlouva	923		
4.	Dlouhod.podmín.pohled. z důvodu užívání maj. JO-smlouva	924		
5.	Krátkod.podmín.pohled. z důvodu užívání maj. JO-jiné	925		
6.	Dlouhod.podmín.pohled. z důvodu užívání maj. JO-jiné	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
1.	Krátkod. podm.pohl. ze smluv o prodeji DM	931		
2.	Dlouhod. podm.pohl. ze smluv o prodeji DM	932		
3.	Krátkod. podm.pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhod. podm.pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkod. podm. pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhod. podm. pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkod. podm. pohl. ze vztahu k jiným zdr.	942		
8.	Dlouhod. podm. pohl. ze vztahu k jiným zdr.	943		
9.	Krátkod. podm. úhrady pohled. z přij.zajiš.	944		
10.	Dlouhod. podm. úhrady pohled. z přij.zajiš.	945		
11.	Krátkod. podm. pohled. ze soud.sporů atd.	947		
12.	Dlouhod. podm. pohled. ze soud.sporů atd.	948		
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky a závazky z transferů			
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfin. transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfin. transferů	952		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahrani. transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahrani. transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		

A.4 Informace dle par.7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Pdr úč.	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operat.leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operat. leasingu	962		
3.	Krátk.podmin.záv.z finančního leasingu	963		
4.	Dlouh.podmin.záv.z finančního leasingu	964		
5.	Krátk.podmin.záv.z důvodu užív.cizího maj.výp	965		
6.	Dlouh.podmin.záv.z důvodu užív.cizího maj.výp	966		
7.	Krátk.podmin.záv.z dův.užív.cizího maj.-jiné	967		
8.	Dlouh.podmin.záv.z dův.užív.cizího maj.-jiné	968		
P.VII.	Další podmíněné závazky			
1.	Krátk.podmin.záv.ze smluv o pořízení DM	971		
2.	Dlouh.podmin.záv.ze smluv o pořízení DM	972		
3.	Krátk.podmin.závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouh.podmin.závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátk.podmin.závazky z kolaterálu	975		
6.	Dlouh.podmin.závazky z kolaterálu	976		
7.	Krátk.podmin.záv. vypl. z práv.předp. a další	978		
8.	Dlouh.podmin.záv. vypl. z práv.předp. a další	979		
9.	Krátk.podmin.záv. z poskytnutých garancí jednoráz.	981		
10.	Dlouh.podmin.záv. z poskytnutých garancí jednoráz.	982		
11.	Krátk.podmin.záv. z poskyt. garancí ostatní	983		
12.	Dlouh.podmin.záv. z poskyt. garancí ostatní	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů	986		
P.VIII	Ostatní podmíněná aktiva a pasiva a vyrovnávací účty			
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	681 082.81	627 390.63

PŘÍLOHA
ZÁKLADNÍ

Základní škola při DPN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková
organizace, základní vzdělání

Sestavená k : 31.12.2021 IC: 0070841543

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení : 19.01.2022

A.5. Informace podle par. 18 odst. 3 zákona (TEXT)

Příspěvková organizace je zapsána v rejstříku škol a
školských zařízení MŠMT

Příloha
ZÁKLADNÍ

Základní škola při DPN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková
organizace, základní vzdělání

Sestavená k : 31.12.2021 IC: 0070841543
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení : 19.01.2022

A.6. Informace podle par. 19 odst. 6
žádné skutečnosti nenastaly.

PŘÍLOHA
ZÁKLADNÍ

Základní škola při DPN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková
organizace, základní vzdělání

Sestavená k : 31.12.2021 IC: 0070841543
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení : 19.01.2022

B.1. Informace podle par. 66 odst. 6 (TEXT)

B.2. Informace podle par. 66 odst. 8 (TEXT)

B.3. Informace podle par. 68 odst. 3 (číslo a TEXT)

ZÁKLADNÍ

Základní škola při DPN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková organizace, základní vzdělání

Sestavená k : 31.12.2021
(v Kč, s přesností na 2 desetinná místa)
Okamžik sestavení : 19.01.2022

C.Doplňující inform. k pol.rozvahy "C.I.1.Jmění účetní jednotky" a "C.I.3.Transfery na pořízení DM"

ČÍS POL	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1	Zvýšení stavu transferů na pořízení DM za běžné účetní období		
C.2	Snížení stavu transferů na pořízení DM ve věcné a časové souvis.		

Příloha
ZÁKLADNÍ

Základní škola při DPN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková
organizace, základní vzdělání

Sestavená k : 31.12.2021 IC: 0070841543

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení : 19.01.2022

D.1. Počet jednotl. věcí a souborů maj. nebo seznam maj.
D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem
D.3. Výše ocenění celk. výměry les. pozemků s l.p. 57Kč
D.4. Výměra les. pozemků s les. porostem ocen. jin. způs
D.5. Výše ocenění les. poz. s lesním por.ocen. jin. způs
D.6. Prům. výše ocenění výměru les. poz. jiným způsobem
D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

Základní škola při DPN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková organizace, základní vzdělání

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení : 19.01.2022

[illegible]

Základní škola při DPN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková organizace, základní vzdělání

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení : 19.01.2022

[illegible]

ZÁKLADNÍ

Základní škola při DPN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková organizace, základní vzdělání

Sestavená k : 31.12.2021 IC: 0070841543

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení : 19.01.2022

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		Běžné období
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	215 035.08
A.II.	Tvorba fondu	99 130.90
1.	Základní přiděl	99 130.90
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	
3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	51 380.00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	
3.	Rekreace	49 980.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	1 400.00
A.IV.	Konečný stav fondu	262 785.98

Rezervní fond

Příspěvkové organizace zřizované ÚSC a svazky obcí

Základní škola při DPN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková organizace, základní vzdělání
 Sestavená k : 31.12.2021 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 Okamžik sestavení : 19.01.2022 IC: 0070841543

Položka		Běžné úč. obd.
číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu	220 046.59
D.II.	Tvorba fondu	
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	
5.	Peněžní dary - neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
5.	Ostatní čerpání	
D.IV.	Konečný stav fondu	220 046.59

Investiční fond

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚSC A SVAZKY OBCÍ

Základní škola při DPN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková organizace, základní vzdělání
 Sestavená k : 31.12.2021 IC: 0070841543
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 Okamžik sestavení : 19.01.2022

Položka		Běžné období
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu	
F.II.	Tvorba fondu	
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného maj.	
2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	
3.	Investiční dotace ze státních fondů	
4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	
5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	
6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	
7.	Převody z rezervního fondu	
F.III.	Čerpání fondu	
1.	Pořízení a TZ HaNM, s výjimkou drobného majetku	
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	
4.	Navýšení PP určených k financování údržby a oprav majetku	
F.IV.	Konečný stav fondu	

ZÁKLADNÍ

Základní škola při DPN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková organizace, základní vzdělání
Sestavená k : 31.12.2021 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení : 19.01.2022 IC: 0070841543

Položka					
číslo		Brutto	Korekce	Netto	Minulé
G.	Stavby	0.00	0.00	0.00	0.00
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 nebyt. jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	0.00	0.00	0.00	0.00
G.5.	Jiné inženýrské sítě	0.00	0.00	0.00	0.00
G.6.	Ostatní stavby	0.00	0.00	0.00	0.00

Základní škola při DPN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková organizace, základní vzdělání
Sestavená k : 31.12.2021 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení : 19.01.2022 IC: 0070841543

Položka					
číslo		Brutto	Korekce	Netto	Minulé
H.	Pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00
H.5.	Ostatní pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00

ZÁKLADNÍ

Základní škola při DPN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková organizace, základní vzdělání

Sestavená k : 31.12.2021
(v Kč, s přesností na 2 desetinná místa)
Okamžik sestavení : 19.01.2022

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

ČÍS POL	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
I.1	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku dle par. 64		
I.2	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku		

ZÁKLADNÍ

Základní škola při DPN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková organizace, základní vzdělání

Sestavená k : 31.12.2021
(v Kč, s přesností na 2 desetinná místa)
Okamžik sestavení : 19.01.2022

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

ČÍS POL	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		
J.1	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku dle par. 64		
J.2	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku		

Č.j.: ZSDPN/130/2022

Z á v ě r e č n á i n v e n t a r i z a č n í z p r á v a z a r o k 2 0 2 1

Inventarizace byla provedena v organizaci:

**Základní škola při Dětské psychiatrické nemocnici, Louny, příspěvková organizace
IČ 70841543**

číslo organizace: 4150

Inventarizace byla provedena na základě příkazu ředitelky ze dne 8.12.2021.

Jméno odpovědného pracovníka: RNDr. Jana Gottfriedová

Inventarizační komise byla jmenována v tomto složení:

Předseda: Ing. Charlotta Kissová, učitelka

Členové: Mgr. Richard Kopřiva, učitel

Bc. Markéta Šedivá, učitelka

Umístění inventarizovaných prostředků: ZŠ při DPN, Louny, Pod Nemocnicí 2503, III.patro,
sekce B

Okamžik, ke kterému se zjišťují skutečné stavy : 31.12.2021

Dokladová inventarizace: datum zahájení : 15.1.2022

datum ukončení : 20.1.2022

Fyzická inventarizace datum zahájení : 14.12.2021

datum ukončení : 3.1.2022

V y h o d n o c e n í p ř ů b ě h u i n v e n t a r i z a c e :

K 31.12.2021 byly provedeny:

1) fyzická inventarizace

- dlouhodobého hmotného majetku
- drobného dlouhodobého hmotného majetku
- jiného drobného dlouhodobého hmotného majetku
- peněžních prostředků v pokladnách
- cenin – poštovních známek

2) dokladová inventarizace

- pohledávek
- závazků
- účtů v bance
- stavů fondů
- drobného dlouhodobého nehmotného majetku
- jiného drobného dlouhodobého nehmotného majetku

Seznam inventurních soupisů:

číslo účtu	název účtu	Způsob inventarizace
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	fyzická a dokladová
022	Samostatné movité věci a soubory	fyzická
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	fyzická
078	Oprávky k Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	kontrola
082	Oprávky k Samostatné movité věci a soubory	kontrola
088	Oprávky k Drobný dlouhodobý hmotný majetek	kontrola
241	Běžný účet	dokladová
243	Běžný účet FKSP	dokladová
261	Pokladna	fyzická
262	Peníze na cestě	dokladová

číslo účtu	název účtu	Způsob inventarizace
263	Ceniny	fyzická
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	dokladová
321	Dodavatelé	dokladová
331	Zaměstnanci	dokladová
335	Pohledávky za zaměstnanci	dokladová
336	Sociální zabezpečení	dokladová
337	Zdravotní pojištění	dokladová
342	Jiné přímé daně	dokladová
346	Pohledávky za vybr. ústř. vlád. institucemi	dokladová
348	Pohledávky za vybr. místními vlád. institucemi	dokladová
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	dokladová
378	Ostatní krátkodobé závazky	dokladová
388	Dohadné účty aktivní	dokladová
389	Dohadné účty pasivní	dokladová
412	Fond kulturních a sociálních potřeb	dokladová
413	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	dokladová
414	Rezervní fond z ostatních titulů	dokladová
901	Jiný drobný DNM	dokladová
902	Jiný drobný DHM	fyzická
999	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	kontrola

Inventarizace proběhla v souladu s vnitřní směrnicí k provedení inventarizace na základě příkazu ředitelky. Plán inventur byl řádně zpracován a schválen. Byla jmenována tříčlenná inventarizační komise. Proškolení členů inventarizační komise proběhlo 8.12.2021.

Stanovený plán fyzické inventarizace jednotlivých druhů majetku byl dodržen. Na podkladě inventurních soupisů majetku a evidenčních seznamů porovnávala inventarizační komise stavy majetku po jednotlivých místnostech, učebnách, skladech a účetních kategoriích majetku. U všech předmětů inventarizace bylo zkontrolováno a opraveno řádné označení. Při inventarizačních činnostech byla přítomna osoba odpovědná za majetek.

Porovnáním skutečného stavu majetku a evidovaného stavu majetku k 31.12.2021 nebyly zjištěny žádné rozdíly. Podpisové záznamy členů komise byly řádně připojeny a zkontrolovány podle podpisových vzorů.

Stanovený plán dokladové inventarizace byl dodržen. Porovnáním účetního a skutečného stavu účtů, pohledávek, závazků, fondů k 31.12.2021 nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

Závěr: Porovnáním skutečného stavu a účetního stavu majetku, pohledávek a závazků, fondů a účtů nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

Inventarizační komise schválila provedenou inventarizaci bez návrhu na opatření.

Místo a datum vyhotovení: v Lounech dne 21.1.2022

Inventarizační komise:

Předseda : Kisořová Charlotta Podpis:  . Datum: 21.1.2022

Členové : Kopřiva Richard Podpis:  . Datum: 21.1.2022

 Šedivá Markéta Podpis:  . Datum: 21.1.2022

Odpovědná osoba: RNDr. Jana Gottfriedová, ředitelka 

Příloha: Seznam účtů s přehledem stavu

Inventarizace rozvahových a podrozvahových účtů k 31.12.2021

Příloha k inventarizační zprávě

Přehled provedené inventarizace k 31.12.2021

Seznam účtů

Stavy na účtech k 31.12.2021 (v Kč)

číslo účtu	název účtu	účetní stav	skutečný stav	rozdíl
Účtová skupina 0				
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	81 113,00	81 113,00	-
018.0001	Software	51 113,00	51 113,00	-
018.0201	Software - učební pomůcky	30 000,00	30 000,00	-
022	Samostatné hmotné movité věci a soubory	9 260,00	9 260,00	-
022.0201	SHMV - Stroje, přístroje a zařízení	0,00	0,00	-
022.0701	SHMV - Hudební nástroje	9 260,00	9 260,00	-
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 158 537,88	1 158 537,88	-
028.0201	DDHM - Stroje, přístroje a zařízení	177 971,40	177 971,40	-
028.0401	DDHM - Výpočetní technika	258 750,10	258 750,10	-
028.0601	DDHM - Učební pomůcky	82 456,00	82 456,00	-
028.0701	DDHM - Hudební nástroje	18 990,00	18 990,00	-
028.0801	DDHM - Inventář	467 920,38	467 920,38	-
028.0901	DDHM - Ostatní	152 450,00	152 450,00	-
078	Oprávky k dr.dlouh. nehmot.majetku	-81 113,00	-81 113,00	-
078.0001	Oprávky k software	-51 113,00	-51 113,00	-
078.0201	Oprávky k software - učební pomůcky	-30 000,00	-30 000,00	-
082	Oprávky k sam.mov.věcem a souborům	-9 260,00	-9 260,00	-
082.0201	Oprávky k SHMV - Stroje, přístroje a zařízení	0,00	0,00	-
082.0701	Oprávky k SHMV - Hudební nástroje	-9 260,00	-9 260,00	-
088	Oprávky k dr.dlouh. hmot.majetku	-1 158 537,88	-1 158 537,88	-
088.0201	Oprávky k DDHM - Stroje, přístroje a zařízení	-177 971,40	-177 971,40	-
088.0401	Oprávky k DDHM - Výpočetní technika	-258 750,10	-258 750,10	-
088.0601	Oprávky k DDHM - Učební pomůcky	-82 456,00	-82 456,00	-
088.0701	Oprávky k DDHM - Hudební nástroje	-18 990,00	-18 990,00	-
088.0801	Oprávky k DDHM - Inventář	-467 920,38	-467 920,38	-
088.0901	Oprávky k DDHM - Ostatní	-152 450,00	-152 450,00	-
Účtová skupina 2				
241	Běžný účet	784 216,34	784 216,34	-
241.0001	Běžný účet CZK	564 169,75	564 169,75	-
241.0401	Běžný účet - peníze rezervního fondu z VH	72 609,73	72 609,73	-
241.0501	Běžný účet - peníze rezervního fondu z ostatních zdrojů	147 436,86	147 436,86	-
243.0001	Běžný účet FKSP	262 539,98	262 539,98	-
261.0101	Pokladna - hlavní činnost	5 277,00	5 277,00	-
262	Peníze na cestě	0,00	0,00	-
262.0101	Peníze na cestě - hlavní činnost	0,00	0,00	-
262.0601	Peníze na cestě - FKSP	0,00	0,00	-
263	Ceniny	0,00	0,00	-
263.0001	Ceniny - poštovní známky	0,00	0,00	-

Seznam účtů

Stavy na účtech k 31.12.2021 (v Kč)

číslo účtu	název účtu	účetní stav	skutečný stav	rozdíl
Účtová skupina 3				
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	218 592,00	218 592,00	-
314.0001	Zálohy - El. energie	46 464,00	46 464,00	-
314.0004	Zálohy - Teplo	132 000,00	132 000,00	-
314.0802	Zálohy - Vodné	6 600,00	6 600,00	-
314.0803	Zálohy - Stočné	6 600,00	6 600,00	-
314.0901	Zálohy - Srážková voda	6 600,00	6 600,00	-
314.0902	Zálohy - Odpad	20 328,00	20 328,00	-
321	Dodavatelé	-11 288,00	-11 288,00	-
321.0001	Dodavatelé - neinvestiční	-11 288,00	-11 288,00	-
321.0801	Dodavatelé - FKSP	0,00	0,00	-
331	Zaměstnanci	0,00	0,00	-
331.0001	Zaměstnanci	0,00	0,00	-
331.0002	Zaměstnanci - převod na účet	0,00	0,00	-
335	Pohledávky za zaměstnanci	0,00	0,00	-
335.0501	Pohledávky za zaměstnanci - rekreace	0,00	0,00	-
335.0502	Pohledávky za zaměstnanci - stravování	0,00	0,00	-
336	Sociální zabezpečení	-236 959,00	-236 959,00	-
336.0001	Sociální zabezpečení - organizace	-187 746,00	-187 746,00	-
336.0201	Sociální zabezpečení - zaměstnanci	-49 213,00	-49 213,00	-
337	Zdravotní pojištění	-102 205,00	-102 205,00	-
337.0001	Zdravotní pojištění - organizace	-68 133,00	-68 133,00	-
337.0201	Zdravotní pojištění - zaměstnanci	-34 072,00	-34 072,00	-
342	Jiné přímé daně	-87 944,00	-87 944,00	-
342.0361	Daň ze závislé činnosti - zálohová daň	-87 944,00	-87 944,00	-
346	Pohledávky za vybr.st.ústředními institucemi	0,00	0,00	-
346.0001	Pohledávky za vybr.ÚVI neinv.	0,00	0,00	-
348	Pohledávky za vybr.místními vl.institucemi	0,00	0,00	-
348.0001	Pohledávky za vybr. MVI - Provozní dotace	0,00	0,00	-
374	Krát.přij.zálohy na transfery	0,00	0,00	-
374.0001	Krát.přij.zálohy na transfery - neinv.	0,00	0,00	-
378	Ostatní krátkodobé závazky	0,00	0,00	-
378.0001	Ostatní krátkodobé závazky - jiné	0,00	0,00	-
378.0901	Ostatní krátkodobé závazky - pojištění zaměstnanců	0,00	0,00	-
388	Dohadné účty aktivní	0,00	0,00	-
388.0001	Dohadné účty aktivní - dotace	0,00	0,00	-
389	Dohadné účty pasivní	-261 000,00	-261 000,00	-
389.0001	DÚP - el. energie	-56 000,00	-56 000,00	-
389.0202	DÚP - Vodné	-8 000,00	-8 000,00	-
389.0203	DÚP - Stočné	-8 000,00	-8 000,00	-
389.0604	DÚP - Teplo	-157 500,00	-157 500,00	-
389.0605	DÚP - Ohřev TUV	0,00	0,00	-
389.0901	DÚP - sráž.voda	-10 500,00	-10 500,00	-
389.0902	DÚP - ostatní	-21 000,00	-21 000,00	-

Seznam účtů

Stavy na účtech k 31.12.2021 (v Kč)

číslo účtu	název účtu	účetní stav	skutečný stav	rozdíl
Účtová skupina 4				
412	Fond kulturních a sociálních potřeb	-262 785,98	-262 785,98	-
412.0100	Fond kulturních a sociálních potřeb - počáteční stav	-215 035,08	-215 035,08	-
412.0111	FKSP - základní přiděl	-99 130,90	-99 130,90	-
412.0231	FKSP - rekreace	49 980,00	49 980,00	-
412.0291	FKSP - ostatní užití	1 400,00	1 400,00	-
413	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsl. hospodaření	-72 609,73	-72 609,73	-
413.0500	RF tvořený ze zlepšeného VH - počáteční stav	-72 609,73	-72 609,73	-
414	Rezervní fond z ostatních titulů	-147 436,86	-147 436,86	-
414.0500	Rezervní fond z ostatních titulů - počáteční stav	-147 436,86	-147 436,86	-
431	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	0,00	0,00	-
493	Výsledek hospodaření běžného účetního období	88 396,75	88 396,75	-
Účtová skupina 9 (podrozvaha)				
901	Jiný drobný DNM	148 496,29	148 496,29	-
902	Jiný drobný DHM	532 586,52	532 586,52	-
999	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	-681 082,81	-681 082,81	-
999.0901	Vyrovnávací účet k JDDNM	-148 496,29	-148 496,29	-
999.0902	Vyrovnávací účet k JDDHM	-532 586,52	-532 586,52	-
		0,00	-0,00	

Okamžik, ke kterému jsou stavy zjišťovány: 31.12.2021

Datum účetní závěrky: 31.12.2021

Datum zahájení inventarizace: 15.1.2022

Datum ukončení inventarizace: 20.1.2022

Způsob provedení inventarizace: dokladová porovnáním dokladů s inventurním soupisem a účetními záznamy, bankovními výpisy, výpočty

Odpovědná osoba: RNDr. Jana Gottfriedová

 21.1.2022

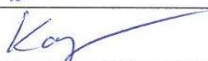
 podpis datum

Členové inventarizační komise:

Ing. Kissová Charlotta

 21.1.2022

Mgr. Kopřiva Richard

 21.1.2022

Bc. Šedivá Markéta

 21.1.2022
