

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2022

Název příspěvkové organizace: Základní umělecká škola Evy Randové,
Ústí nad Labem, W. Churchilla 4

IČ: 00831085

Číslo organizace: 7080

Účetní výkazy byly přijaty do CSÚIS bez připomínek.

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

- 1) rozvaha k 31. 12. 2022
- 2) výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2022
- 3) příloha k 31. 12. 2022
- 4) finanční hospodaření k 31. 12. 2022
- 5) krytí účtů peněžních fondů k 31. 12. 2022
- 6) rezervní fond k 31. 12. 2022
- 7) fond investic k 31. 12. 2022
- 8) návrh na rozdělení výsledku hospodaření k 31. 12. 2022
- 9) inventarizační zpráva za r. 2022

Odbor SMT neshledal důvody pro neschválení účetní závěrky.

Dne: 20. 3. 2022

Za odbor SMT: Mgr. Roman Kovář

Rozvaha					
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE					
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem				IČ: 00831085	

sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 16.01.2023

Č. položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
AKTIVA			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
A.	Stálá aktiva		46,700,056.72	15,090,111.41	31,609,945.31	27,481,839.51
A.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		157,824.00	157,824.00	0.00	0.00
A.I.1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.2.	Software	013	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.3.	Ocenitelná práva	014	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	157,824.00	157,824.00	0.00	0.00
A.I.6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	0.00	0.00	0.00	0.00
A.II.	Dlouhodobý hmotný majetek		34,300,722.07	14,932,287.41	19,368,434.66	19,650,050.66
A.II.1.	Pozemky	031	286,587.96	0.00	286,587.96	286,587.96
A.II.2.	Kulturní předměty	032	0.00	0.00	0.00	0.00
A.II.3.	Stavby	021	24,230,382.70	5,415,674.00	18,814,708.70	19,072,072.70
A.II.4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	1,623,419.00	1,356,281.00	267,138.00	291,390.00
A.II.5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0.00	0.00	0.00	0.00
A.II.6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	8,160,332.41	8,160,332.41	0.00	0.00
A.II.7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0.00	0.00	0.00	0.00
A.II.8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0.00	0.00	0.00	0.00
A.II.9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0.00	0.00	0.00	0.00
A.II.10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	0.00	0.00	0.00	0.00
A.III.	Dlouhodobý finanční majetek		0.00	0.00	0.00	0.00
A.III.1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0.00	0.00	0.00	0.00
A.III.2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0.00	0.00	0.00	0.00
A.III.3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0.00	0.00	0.00	0.00
A.III.5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	0.00	0.00	0.00	0.00
A.III.6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0.00	0.00	0.00	0.00
A.IV.	Dlouhodobé pohledávky		14,415.00	0.00	14,415.00	0.00
A.IV.1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	0.00	0.00	0.00	0.00
A.IV.2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0.00	0.00	0.00	0.00
A.IV.3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	14,415.00	0.00	14,415.00	0.00
A.IV.5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0.00	0.00	0.00	0.00
A.IV.6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0.00	0.00	0.00	0.00
B.	Oběžná aktiva		12,227,095.65	0.00	12,227,095.65	7,831,788.85
B.I.	Zásoby		0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.1.	Pořízení materiálu	111	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.2.	Materiál na skladě	112	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.3.	Materiál na cestě	119	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.4.	Nedokončená výroba	121	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.5.	Polotovary vlastní výroby	122	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.6.	Výrobky	123	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.7.	Pořízení zboží	131	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.8.	Zboží na skladě	132	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.9.	Zboží na cestě	138	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.10.	Ostatní zásoby	139	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.	Krátkodobé pohledávky		3,421,305.68	0.00	3,421,305.68	1,545,043.39
B.II.1.	Odběratelé	311	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	639,553.00	0.00	639,553.00	599,788.00
B.II.5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.10.	Sociální zabezpečení	336	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.11.	Zdravotní pojištění	337	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.12.	Důchodové spoření	338	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.13.	Daň z příjmů	341	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.15.	Daň z přidané hodnoty	343	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.30.	Náklady příštích období	381	149,264.68	0.00	149,264.68	94,183.39
B.II.31.	Příjmy příštích období	385	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.32.	Dohadné účty aktivní	388	2,632,488.00	0.00	2,632,488.00	851,072.00
B.II.33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	0.00	0.00	0.00	0.00
B.III.	Krátkodobý finanční majetek		8,805,789.97	0.00	8,805,789.97	6,286,745.46
B.III.1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0.00	0.00	0.00	0.00
B.III.2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0.00	0.00	0.00	0.00
B.III.3.	Jiné cenné papíry	256	0.00	0.00	0.00	0.00
B.III.4.	Termínované vklady krátkodobé	244	0.00	0.00	0.00	0.00
B.III.5.	Jiné běžné účty	245	0.00	0.00	0.00	0.00
B.III.9.	Běžný účet	241	8,395,575.83	0.00	8,395,575.83	5,916,088.02
B.III.10.	Běžný účet FKSP	243	387,647.04	0.00	387,647.04	336,436.14
B.III.15.	Ceniny	263	490.00	0.00	490.00	3,710.00
B.III.16.	Peníze na cestě	262	0.00	0.00	0.00	0.00
B.III.17.	Pokladna	261	22,077.10	0.00	22,077.10	30,511.30

Rozvaha		
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE		
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem		IČ: 00831085

sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 16.01.2023

Č. položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
PASIVA			BĚŽNÉ	MINULÉ
C.	Vlastní kapitál		31,609,945.31	27,481,839.51
C.I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		23,606,400.56	21,232,066.33
C.I.1.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		19,419,426.56	19,701,042.56
C.I.1.1.	Jmění účetní jednotky	401	19,419,426.56	19,701,042.56
C.I.3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	0.00	0.00
C.I.4.	Kurzové rozdíly	405	0.00	0.00
C.I.5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	0.00	0.00
C.I.6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	0.00	0.00
C.I.7.	Opravy předcházejících účetních období	408	0.00	0.00
C.II.	Fondy účetní jednotky		4,035,869.27	1,334,976.00
C.II.1.	Fond odměn	411	100,906.00	100,906.00
C.II.2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	416,715.34	364,785.64
C.II.3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	604,420.98	408,373.21
C.II.4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	2,613,898.00	185,598.20
C.II.5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	299,928.95	275,312.95
C.III.	Výsledek hospodaření		151,104.73	196,047.77
C.III.1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		151,104.73	196,047.77
C.III.2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0.00	0.00
C.III.3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	0.00	0.00
D.	Cízi zdroje		8,003,544.75	6,249,773.18
D.I.	Rezervy		0.00	0.00
D.I.1.	Rezervy	441	0.00	0.00
D.II.	Dlouhodobé závazky		2,632,488.00	851,072.00
D.II.1.	Dlouhodobé úvěry	451	0.00	0.00
D.II.2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0.00	0.00
D.II.4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0.00	0.00
D.II.7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	0.00	0.00
D.II.8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	2,632,488.00	851,072.00
D.III.	Krátkodobé závazky		5,371,056.75	5,398,701.18
D.III.1.	Krátkodobé úvěry	281	0.00	0.00
D.III.4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0.00	0.00
D.III.5.	Dodavatelé	321	187,586.49	49,605.18
D.III.7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	0.00	0.00
D.III.9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0.00	0.00
D.III.10.	Zaměstnanci	331	2,337,643.00	2,521,664.00
D.III.11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0.00	0.00
D.III.12.	Sociální zabezpečení	336	901,538.00	993,178.00
D.III.13.	Zdravotní pojištění	337	388,855.00	428,383.00
D.III.14.	Důchodové spoření	338	0.00	0.00
D.III.15.	Daň z příjmů	341	0.00	0.00
D.III.16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	319,606.00	381,259.00
D.III.17.	Daň z přidané hodnoty	343	0.00	0.00
D.III.18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0.00	0.00
D.III.19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0.00	0.00
D.III.20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0.00	0.00
D.III.32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	0.00	0.00
D.III.35.	Výdaje příštích období	383	0.00	0.00
D.III.36.	Výnosy příštích období	384	484,417.00	431,258.00
D.III.37.	Dohadné účty pasivní	389	710,383.26	550,720.00
D.III.38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	41,028.00	42,634.00

Výkaz zisku a ztráty	
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE	
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem	IČ: 00831085

sestavený k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 16.01.2023

Č. položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		35,154,571.64	558,249.00	34,640,297.11	314,531.00
A.I.	Náklady z činnosti		35,154,408.94	558,249.00	34,640,013.18	314,531.00
A.I.1.	Spotřeba materiálu	501	651,144.06	59,330.00	587,886.58	18,252.00
A.I.2.	Spotřeba energie	502	337,852.78	3,183.00	247,695.68	1,516.00
A.I.3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	14,422.00	578.00	10,733.49	0.00
A.I.4.	Prodané zboží	504	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.6.	Aktivace oběžného majetku	507	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.8.	Opravy a udržování	511	426,319.59	0.00	385,264.25	0.00
A.I.9.	Cestovné	512	56,059.00	0.00	23,590.00	0.00
A.I.10.	Náklady na reprezentaci	513	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.12.	Ostatní služby	518	1,753,677.67	271,351.00	1,643,560.45	168,473.00
A.I.13.	Mzdové náklady	521	22,976,184.00	223,060.00	22,615,963.00	125,690.00
A.I.14.	Zákonné sociální pojištění	524	7,485,598.00	0.00	7,448,409.00	0.00
A.I.15.	Jiné sociální pojištění	525	92,870.00	147.00	92,555.00	0.00
A.I.16.	Zákonné sociální náklady	527	761,721.10	200.00	840,941.23	300.00
A.I.17.	Jiné sociální náklady	528	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.18.	Daň silniční	531	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.19.	Daň z nemovitostí	532	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.20.	Jiné daně a poplatky	538	300.00	0.00	0.00	0.00
A.I.22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.23.	Jiné pokuty a penále	542	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.25.	Prodaný materiál	544	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.26.	Manka a škody	547	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.27.	Tvorba fondů	548	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	281,616.00	0.00	281,616.00	0.00
A.I.29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.31.	Prodané pozemky	554	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	274,544.74	0.00	419,598.81	0.00
A.I.36.	Ostatní náklady z činnosti	549	42,100.00	400.00	42,199.69	300.00
A.II.	Finanční náklady		162.70	0.00	283.93	0.00
A.II.1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	0.00	0.00	0.00	0.00
A.II.2.	Úroky	562	0.00	0.00	0.00	0.00
A.II.3.	Kurzové ztráty	563	162.70	0.00	283.93	0.00
A.II.4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0.00	0.00	0.00	0.00
A.II.5.	Ostatní finanční náklady	569	0.00	0.00	0.00	0.00
A.III.	Náklady na transfery		0.00	0.00	0.00	0.00
A.III.1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	0.00	0.00	0.00	0.00
A.III.2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	0.00	0.00	0.00	0.00
A.V.	Daň z příjmů		0.00	0.00	0.00	0.00
A.V.1.	Daň z příjmů	591	0.00	0.00	0.00	0.00
A.V.2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0.00	0.00	0.00	0.00

Výkaz zisku a ztráty	
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE	
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem	IČ: 00831085

sestavený k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 16.01.2023

Č. položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		35,266,150.37	597,775.00	34,784,279.88	366,596.00
B.I.	Výnosy z činnosti		3,350,690.69	597,775.00	3,171,153.65	366,596.00
B.I.1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.2.	Výnosy z prodeje služeb	602	3,226,460.02	597,775.00	3,070,184.58	366,596.00
B.I.3.	Výnosy z pronájmu	603	79,230.00	0.00	82,420.00	0.00
B.I.4.	Výnosy z prodaného zboží	604	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.10.	Jiné pokuty a penále	642	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.16.	Čerpání fondů	648	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	45,000.67	0.00	18,549.07	0.00
B.II.	Finanční výnosy		1,218.48	0.00	1,527.33	0.00
B.II.1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.2.	Úroky	662	1,130.98	0.00	1,522.85	0.00
B.II.3.	Kurzové zisky	663	87.50	0.00	4.48	0.00
B.II.4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.6.	Ostatní finanční výnosy	669	0.00	0.00	0.00	0.00
B.IV.	Výnosy z transferů		31,914,241.20	0.00	31,611,598.90	0.00
B.IV.1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	0.00	0.00	0.00	0.00
B.IV.2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	31,914,241.20	0.00	31,611,598.90	0.00
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
C.1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		111,578.73	39,526.00	143,982.77	52,065.00
C.2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		111,578.73	39,526.00	143,982.77	52,065.00

**Příloha
ZÁKLADNÍ****Základní umělecká škola E. Randové
W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem****IČ: 00831085****sestavená k 31.12.2022**
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 16.01.2023**A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)**

Účetní jednotka nepřetržitě pokračuje ve své činnosti, činnost není omezena.

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

Účetní jednotka neprovedla změny uspořádání a označování položek rozvahy, výkazu zisku a ztráty ani jejich obsahového vymezení ani změny způsobu oceňování oproti minulému roku.

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

Účetní metody, které účetní jednotka používá vycházejí ze zákona 563/1991 Sb. o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, ČÚS č. 701-710 a to ve zjednodušeném rozsahu. Účtový rozvrh organizace je vypracován v souladu se směrnou účetní osnovou zřizovatele. Dlouhodobý majetek je oceněn PC a je odepisován čtvrtletně rovnoměrným způsobem v souladu s odpisovým plánem schváleným zřizovatelem. Účetní jednotka používá způsob účtování B. Organizace využívá účtování časového rozlišení u operací nad 1 tisíc Kč náležejících do více účetních období.

Příloha
ZÁKLADNÍ
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem
IČ: 00831085

sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 16.01.2023

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		2,043,230.62	1,941,901.21
P.I.1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	64,312.71	66,613.71
P.I.2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	1,978,917.91	1,875,287.50
P.I.3.	Výřazené pohledávky	905	0.00	0.00
P.I.4.	Výřazené závazky	906	0.00	0.00
P.I.5.	Ostatní majetek	909	0.00	0.00
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		0.00	0.00
P.II.1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	0.00	0.00
P.II.2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	0.00	0.00
P.II.3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	0.00	0.00
P.II.4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	0.00	0.00
P.II.5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	0.00	0.00
P.II.6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	0.00	0.00
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		0.00	0.00
P.III.1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplného užívání majetku jinou osobou	921	0.00	0.00
P.III.2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplného užívání majetku jinou osobou	922	0.00	0.00
P.III.3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	0.00	0.00
P.III.4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	0.00	0.00
P.III.5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	0.00	0.00
P.III.6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	0.00	0.00
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		0.00	0.00
P.IV.1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0.00	0.00
P.IV.2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0.00	0.00
P.IV.3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0.00	0.00
P.IV.4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0.00	0.00
P.IV.5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	0.00	0.00
P.IV.6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	0.00	0.00
P.IV.7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0.00	0.00
P.IV.8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0.00	0.00
P.IV.9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0.00	0.00
P.IV.10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0.00	0.00
P.IV.11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	0.00	0.00
P.IV.12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	0.00	0.00
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		0.00	0.00
P.V.1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	0.00	0.00
P.V.2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	0.00	0.00
P.V.3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	0.00	0.00
P.V.4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	0.00	0.00
P.V.5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	0.00	0.00
P.V.6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	0.00	0.00
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		0.00	0.00
P.VI.1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	0.00	0.00
P.VI.2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	0.00	0.00
P.VI.3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	0.00	0.00
P.VI.4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	0.00	0.00
P.VI.5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	0.00	0.00
P.VI.6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	0.00	0.00
P.VI.7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	0.00	0.00
P.VI.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
P.VII.1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	0.00	0.00
P.VII.2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	0.00	0.00
P.VII.3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0.00	0.00
P.VII.4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0.00	0.00
P.VII.5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975	0.00	0.00
P.VII.6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	0.00	0.00
P.VII.7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	0.00	0.00
P.VII.8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	0.00	0.00
P.VII.9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	0.00	0.00
P.VII.10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0.00	0.00
P.VII.11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	0.00	0.00
P.VII.12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0.00	0.00
P.VII.13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	0.00	0.00
P.VII.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
P.VIII.1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	0.00	0.00
P.VIII.2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	0.00	0.00
P.VIII.3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	0.00	0.00
P.VIII.4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	0.00	0.00
P.VIII.5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	2,043,230.62	1,941,901.21

Příloha	
ZÁKLADNÍ	
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem IČ: 00831085	

sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 16.01.2023

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

Příloha	
ZÁKLADNÍ	
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem IČ: 00831085	

sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 16.01.2023

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 písm. a) zákona (TEXT)	
Ke konci závěrky neexistovaly takové podmínky či situace, v jejichž důsledku by došlo k výrazné změně pohledu na finanční situaci účetní jednotky.	

Příloha
ZÁKLADNÍ
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem
IČ: 00831085

sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 16.01.2023

B.1.	Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)
Podmíněnému nabytí právních účinků vkladu do katastru nemovitostí nedošlo.	

B.2.	Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)
Investiční fond je zcela kryt.	

B.3.	Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)
0 Není náplň.	

Příloha	
ZÁKLADNÍ	
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem IČ: 00831085	

sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 16.01.2023

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	0.00
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	0.00	0.00

Příloha	
ZÁKLADNÍ	
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem IČ: 00831085	

sestavená k 31.12.2022
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 okamžik sestavení: 16.01.2023

D.1.	Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)
0 Účetní jednotka nemá ve své účetní evidenci kulturní památky, sbírky muzejní povahy, předměty kulturní hodnoty a církevní stavby oceněné ve výši 1 Kč, u kterých neznáme PC.	
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 oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)
0	
D.5.	Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných 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 Účetní jednotka nemá lesní pozemky.	

Příloha	
ZÁKLADNÍ	
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem IČ: 00831085	

sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 16.01.2023

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

Příloha
ZÁKLADNÍ
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem IČ: 00831085

sestavená k 31.12.2022
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 16.01.2023

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

Příloha	
ZÁKLADNÍ	
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem IČ: 00831085	

sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 16.01.2023

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

Příloha
ZÁKLADNÍ
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem IČ: 00831085

sestavená k 31.12.2022
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 16.01.2023

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

Příloha
Fond kulturních a sociálních potřeb
ZÁKLADNÍ
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem
IČ: 00831085

sestavená k 31.12.2022
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 16.01.2023

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	364,785.64
A.II.	Tvorba fondu	444,864.70
A.II.1.	Základní příděl	444,864.70
A.II.2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	0.00
A.II.3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	0.00
A.II.4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	0.00
A.II.5.	Ostatní tvorba fondu	0.00
A.III.	Čerpání fondu	392,935.00
A.III.1.	Půjčky na bytové účely	0.00
A.III.2.	Stravování	172,944.00
A.III.3.	Rekreace	0.00
A.III.4.	Kultura, tělovýchova a sport	35,891.00
A.III.5.	Sociální výpomoci a půjčky	0.00
A.III.6.	Poskytnuté peněžní dary	0.00
A.III.7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	183,100.00
A.III.8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0.00
A.III.9.	Ostatní užití fondu	1,000.00
A.IV.	Konečný stav fondu	416,715.34

Příloha
Rezervní fond
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem
IČ: 00831085

sestavená k 31.12.2022
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 16.01.2023

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	593,971.41
D.II.	Tvorba fondu	2,809,945.77
D.II.1.	Zlepšený výsledek hospodaření	196,047.77
D.II.2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	2,613,898.00
D.II.3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	0.00
D.II.4.	Peněžní dary - účelové	0.00
D.II.5.	Peněžní dary - neúčelové	0.00
D.II.6.	Ostatní tvorba	0.00
D.III.	Čerpání fondu	185,598.20
D.III.1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0.00
D.III.2.	Úhrada sankcí	0.00
D.III.3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	0.00
D.III.4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0.00
D.III.5.	Ostatní čerpání	185,598.20
D.IV.	Konečný stav fondu	3,218,318.98

Příloha
Fond investic
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem
IČ: 00831085

sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 16.01.2023

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	275,312.95
F.II.	Tvorba fondu	281,616.00
F.II.1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	281,616.00
F.II.2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	0.00
F.II.3.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	0.00
F.II.4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	0.00
F.II.5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	0.00
F.II.6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0.00
F.II.7.	Převody z rezervního fondu	0.00
F.III.	Čerpání fondu	257,000.00
F.III.1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	0.00
F.III.2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0.00
F.III.3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	257,000.00
F.III.4.	Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	0.00
F.IV.	Konečný stav fondu	299,928.95

Příloha
Stavby
ZÁKLADNÍ
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem IČ: 00831085

sestavená k 31.12.2022
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 16.01.2023

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BEŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	24,230,382.70	5,415,674.00	18,814,708.70	19,072,072.70
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	22,747,111.80	5,195,444.00	17,551,667.80	17,779,667.80
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	1,483,270.90	220,230.00	1,263,040.90	1,292,404.90

Příloha
Pozemky
ZÁKLADNÍ
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem IČ: 00831085

sestavená k 31.12.2022
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 16.01.2023

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BEŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	286,587.96	0.00	286,587.96	286,587.96
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	4,467.96	0.00	4,467.96	4,467.96
H.4.	Zastavěná plocha	282,120.00	0.00	282,120.00	282,120.00
H.5.	Ostatní pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00

Příloha
ZÁKLADNÍ
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem
IČ: 00831085

sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 16.01.2023

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

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	
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem	
IČ: 00831085	

sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 16.01.2023

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

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

Příloha	
ZÁKLADNÍ	
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem IČ: 00831085	

Příloha	
ZÁKLADNÍ	
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem IČ: 00831085	

Příloha	
ZÁKLADNÍ	
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem IČ: 00831085	

Příloha	
ZÁKLADNÍ	
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem IČ: 00831085	

(v KČ, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 16.01.2023

okamžik sestavení: 16.01.2023

(v KČ, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 16.01.2023

Doplňující informace k poskytnutým garancím jednorázovým

[illegible]

Příloha	
ZÁKLADNÍ	
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem IČ: 00831085	

Příloha	
ZÁKLADNÍ	
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem IČ: 00831085	

Příloha	
ZÁKLADNÍ	
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem IČ: 00831085	

Příloha	
ZÁKLADNÍ	
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem IČ: 00831085	

(v KČ, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 16.01.2023

okamžik sestavení: 16.01.2023

(v KČ, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 16.01.2023

Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním

[illegible]

Příloha	
ZÁKLADNÍ	
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem IČ: 00831085	

Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

[illegible][illegible]

Závěrečná inventarizační zpráva k 31. 12. 2022

K 31. prosinci 2022 bylo provedeno odsouhlasení zůstatků jednotlivých účtů stanovených jednotným číselníkem – „Účtovým rozvrhem“ pro rok 2022 na OTE.

Číslo/Název účtu:		Konečné stavy účtů v účetnictví	Stav zjištěný inventurou	Rozdíl:
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	157 824,00	257 824,00	0
018 0100	Drobný dl.nehm.maj. - Software	157 824,00	157 824,00	0
021	Stavby	24 230 382,70	24 230 382,70	0
021 0201	Stavby-budovy pro služby obyv.	22 747 111,80	22 747 111,80	0
021 0800	Stavby-ostatní	1 483 270,90	1 483 270,90	0
022	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	1 623 419,00	1 623 419,00	0
022 0400	Výpočetní a kancel. Technika	83 160,00	83 160,00	0
022 0600	Učební pomůcky	366 748,00	366 748,00	0
022 0700	Hudební nástroje	1 173 511,00	1 173 511,00	0
028	Drobný dlouhod.hmotný majetek	8 160 332,41	8 160 332,41	0
028 0201	Stroje,přístroje,zařízení	134 384,49	134 384,49	0
028 0400	Výpočetní a kancelářská technika	1 218 744,32	1 218 744,32	0
028 0600	Učební pomůcky	291 736,00	291 736,00	0
028 0700	Hudební nástroje	3 165 089,20	3 165 089,20	0
028 0800	Inventář	1 073 489,70	1 073 489,70	0
028 0900	DDHM - ostatní	2 276 888,70	2 276 888,70	0
031	Pozemky	286 587,96	286 587,96	0
031 0301	Pozemky- zahrada	4 467,96	4 467,96	0
031 0401	Pozemky- zastavěná plocha	282 120,00	282 120,00	0
078	Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	157 824,00	157 824,00	0
078 0100	Oprávky k DDHNM - software	121 223,00	121 223,00	0
078 0200	Oprávky k DDHNM - software uč.p.	36 601,00	36 601,00	0
081	Oprávky ke stavbám	5 415 674,00	5 415 674,00	0
081 0200	Budovy pro služby obyvatelstvu	5 195 444,00	5 195 444,00	0
081 0300	Nebytové domy a jednotky	220 230,00	220 230,00	0

Číslo/Název účtu:		Konečné stavy účtů v účetnictví	Stav zjištěný inventurou	Rozdíl:
082	Oprávky k samost. Hm.a mov.věcem	1 356 281,00	1 356 281,00	0
082 0400	Oprávky - kancel.a výp. Technika	83 160,00	83 160,00	0
082 0600	Oprávky- učební pomůcky	362 332,00	362 332,00	0
082 0700	Oprávky - hudební nástroje	910 789,00	910 789,00	0
088	Oprávky k drobnému DHM	8 160 332,41	8 160 332,41	0
088 0200	Oprávky-stroje,přístr.zařízení	134 384,49	134 384,49	0
088 0400	Oprávky - 1 218 744,32	1 218 744,32	1 218 744,32	0
088 0600	Oprávky - učební pomůcky	291 736,00	291 736,00	0
088 0700	Oprávky - hudební nástroje	3 165 089,20	3 165 089,20	0
088 0800	Oprávky - Inventář	1 073 489,70	1 073 489,70	0
088 0900	Oprávky - ostatní	2 276 888,70	2 276 888,70	0
Dále byly odsouhlaseny účty :				
241	Běžný účet	8 395 575,83	8 395 575,83	
241 0101	Běžný účet ČSOB	4 776 421,90	4 776 421,90	0
241 0401	Běžný účet - Rezervní fond 413	604 420,98	604 420,98	0
241 0501	Běžný účet - Rezervní fond 414	2 613 898,00	2 613 898,00	0
241 0601	Běžný účet - Investiční fond	299 928,95	299 928,95	0
241 0701	Běžný účet - Fond odměn	100 906,00	100 906,00	0
243	Běžný účet FKSP ČSOB	387 647,04	387 647,04	0
243 0101	Běžný účet FKSP	387 647,04	387 647,04	0
odsouhlaseno s výpisem účtu ČSOB				
261 0000	Pokladna	22 077,10	22 077,10	0
261 0101	Pokladna hlavní	17 073,00	17 073,00	0
261/500	Valutová pokladna	85 EUR=5 004,10	85 EUR=5004,10	0
262	Peníze na cestě	0	0	0
262 0101	Peníze na cestě - ZUŠ	0	0	0
263	Ceniny	490,00	490,00	0
263 0401	Ceniny-stravenky 53ks	490,00	490,00	0
311	Odběratelé	0,00	0,00	0
311 0100	odběratelé	0,00	0,00	0
311 0350	Doplň.č.-Kurz zpěvu	0,00	0,00	0
311 0444	Doplňk.č.-kurzy pro dospělé	0,00	0,00	0
311 0455	Doplň.č.-Kurzy pro dospělé VO	0,00	0,00	0
311 0555	Doplňk.č.-Umělecké léto	0,00	0,00	0
311 0666	Doplňk.č.-Sboreček	0,00	0,00	0
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	639 553,00	639 553,00	0
314 0100	zálohy na služby - WCH4	528 100,00	528 100,00	0
314 0101	Zálohy - elektr	79 790,00	79 790,00	0
3140102	Záloha - voda	28 640,00	28 640,00	0
314 0801	Ostatní zálohy	650,00	650,00	0
3140802	Zálohy dlouhodobé	2 373,00	2 373,00	0

Číslo/Název účtu:		Konečné stavy účtů v účetnictví	Stav zjištěný inventurou	Rozdíl:
315	Jiné pohledávky	0,00	0,00	0
315 0201	Jiné pohl.- školné	0,00	0,00	0
315 0203	Jiné pohl. - půjčovné	0,00	0,00	0
321	Dodavatelé	187 586,49	187 586,49	0
321 0099	Dodavatelé-tuzemsko	187 586,49	187 586,49	0
331	Zaměstnanci- celkem	2 337 643,00	2 337 643,00	0
331 0101	Zaměstnanci - ZUŠ	2 337 643,00	2 337 643,00	0
331 0035	Zaměstnanci - Kurzy zpěvu E.Rand.	0,00	0,00	0
331 0333	Zaměstnanci - PEV	0,00	0,00	0
331 0444	Zaměstnanci - Kurzy pro dosp.	0,00	0,00	0
331 0555	Zaměstnanci - Um.léto	0,00	0,00	0
331 0666	Zaměstnanci - Sboreček	0,00	0,00	0
335	Jiné závazky vůči zaměstnancům	0,00	0,00	0
335 0201	Pohledávka za zam. - zál. na mat.	0,00	0,00	0
335 0203	Pohledávka za zam.-mat. VO	0,00	0,00	0
335 0501	Pohledávky - ostatní	0,00	0,00	0
335 0505	Pohledávky - stravenky	0,00	0,00	0
336	Zúčtování s institucemi sociál.zabezp	901 538,00	901 538,00	0
336 0101	Zúčtování s inst. SZ - organizace	714 299,00	714 299,00	0
336 0201	Zúčtování s inst. SZ - zaměstnanci	187 239,00	187 239,00	0
337	Zúčtování s institucemi ZP	388 855,00	388 855,00	0
337 0101	Zúčtování s instit. ZP organizace	259 218,00	259 218,00	0
337 0201	Zúčtování s instit.ZP - zaměstnanci	129 637,00	129 637,00	0
342	Jiné přímé daně	319 606,00	319 606,00	0
342 0401	Zálohová daň	309 077,00	309 077,00	0
342 0481	Srážková daň	10 529,00	10 529,00	0
342 0240	Srážková daň - nerezidenti VMP, MF	0,00	0,00	0
348	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	0	0	0
348 0101	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi - neinv.,provoz	0	0	0
348 0201	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi-investiční	0	0	0
349	Závazky k vybraným místním vládním institucím	0	0	0
349 0101	Závazky k vybraným místním vládním institucím-neinv.,provoz	0	0	0
349 0301	Závazky k vybraným místním vládním institucím-investiční	0	0	0
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	0,00	0,00	0
374 0101	Krátkodobé přijaté zál.na transf. - nein	0,00	0,00	0

Číslo/Název účtu:		Konečné stavy účtů v účetnictví	Stav zjištěný inventurou	Rozdíl:
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	0	0	0
377 0200	Ostatní kr.pohledávky	0	0	0
378	Ostatní krátkodobé závazky	41 028,00	41 028,00	0
378 0033	Ost.kr.závazky - přísp.na PP	14 800,00	14 800,00	0
378 0900	Ost.kr.závazky - zam. Ostatní	0,00	0,00	0
378 0901	Ostatní kr.závazky - školné	0,00	0,00	0
378 0902	Ostatní kr.závazky - ostatní	0,00	0,00	0
378 0903	Ostatní kr. závazky - dopl. Činnost	0,00	0,00	0
378 0904	Ost. Kr. závazky -Koooperativa	26 228,00	26 228,00	0
378 0910	Ost. Závazky - odvod KÚÚK	0,00	0,00	0
378 0933	Ostatní krát. závazky - účast.poplatky	0,00	0,00	0
381	Náklady příštích období	94 183,39	94 183,39	0
381 0100	Nákl.p.o.-dodavatelstvo od.vzt.	149 264,68	149 264,68	0
384	Výnosy příštích období	484 417,00	484 417,00	
384 0100	Výnosy př.obd. - přísp. od zřizovatele	-	-	
384 0601	Výnosy př.obd. - úplata za vzděl.	451 632,00	451 632,00	0
384 0602	Výnosy p.o. - nástroje	8 460,00	8 460,00	0
384 0700	Výnosy př.obd. - doplň.činnost	24 325,00	24 325,00	0
388	Dohadné účty aktivní	2 632 488,00	2 632 488,00	0
388 0101	dohadné účty aktivní	2 632 488,00	2 632 488,00	0
389	Dohadné účty pasivní	710 383,26	710 383,26	0
389 0101	Doh.účty pasivní-elektr.	104 790,00	104 790,00	0
389 0201	Dohadné účty pas. -voda	12 000,00	12 000,00	0
389 0202	Doh.účty pasivní - stočné	20 640,00	20 640,00	0
389 0600	Doh.účty pasivní - energie WCH4	493 600,00	493 600,00	0
389 0801	Doh.účty pasivní - teplo EK 4	0,00	0,00	0
389 0901	Doh.účty pasivní - ostatní	41 353,26	41 353,26	0
389 0902	Dohadné účty pas.- doplň.činnost	38 000,00	38 000,00	0
401	Jmění účetní jednotky	19 419 426,56	19 419 426,56	0
401 0201	Jmění účetní jednotky- ostatní	553 722,96	553 722,96	0
401 0202	Jmění účetní jednotky- stavby	17 551 670,80	17 551 670,80	0
401 0203	Jmění účetní jednotky-pódium	1 263 040,90	1 263 040,90	0
401 0902	Jmění účetní jednotky - ob.aktiva	50 991,90	50 991,90	0
411	Fond odměn	100 906,00	100 906,00	0
411 0300	počáteční stav FO	100 906,00	100 906,00	
412	Fond kulturních a sociálních potřeb	416 715,34 Kč	416 715,34 Kč	0
412 0100	Počáteční stav fondu	364 785,64 Kč	282 244,46 Kč	0
412 0110	Tvorba fondu - přiděl FKSP	444 864,70 Kč	441 188,18 Kč	0
412 0220	Čerpání fondu - stravenky	-172 944,00 Kč	-164 208,00 Kč	0
412 0270	Čerpání fondu - příspěvky PP	-183 100,00 Kč	-190 600,00 Kč	0
412 0290	Čerpání fondu - věcné dary k živ.jub.	-1 000,00 Kč	-3 839,00 Kč	
412 0240	Čerpání fondu - kultura a sport	-35 891,00 Kč	-35 891,00 Kč	

	Číslo/Název účtu:	Konečné stavy účtů v účetnictví	Stav zjištěný inventurou	Rozdíl:
413	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	604 420,98	604 420,98	0
413 0500	Počáteční zůstatek fondu	408 373,21	408 373,21	0
413 0510	Tvorba RF ze zlepš. HV	196 047,77	196 047,77	0
413 0650	Čerpání RF	-	-	
414	Rezervní fond z ostatních titulů	2 613 898,00	2 613 898,00	0
4140500	Počáteční stav fondu	185 598,20	185 598,20	
414 0520	Tvorba RF - Šablony JAK	2 613 898,00	2 613 898,00	
414 0680	Čerpání RF - Šablony II.	-185 598,20	-185 598,20	0
416	Investiční fond	299 928,95	299 928,95	0
416 0300	Počáteční stav fondu	275 312,95	275 312,95	0
416 0310	Tvorba IF - odpisy nemov.maj.	257 364,00	257 364,00	0
416 0311	Tvorba IF - odpisy DHM	24 252,00	24 252,00	0
416 0490	Čerpání IF - odvod zřizovateli	- 257 000,00	- 257 000,00	0
431	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	0	0	0
432	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta ztráta minulých let	0	0	0
465	Dlouhodobě poskytnuté zálohy	0,00	0,00	0
465 0100	dlouhodobě poskytnuté zálohy - kauce	0,00	0,00	0
472	Dlouhodobě přijaté zálohy na transfery	2 632 488,00	2 632 488,00	0
472 0100	Dlouhodobě přijaté zálohy na transfery - Šablony	2 632 488,00	2 632 488,00	0
493 0000	Výsledek hospodaření běžného účetního období	151 104,73	151 104,73	0
	výsledek hospodaření bůo - hl.č.	111 578,73	111 578,73	0
	výsledek hospodaření - doplň.č.	39 526,00	39 526,00	0
Na podrozvahových účtech byly k 31.12.2022 zaúčtovány stavy dle inventarizace ke stejnému období.				
901	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek - software	64 312,71	64 312,71	0
9010101	Jiný dr.dlouhod.nehmotný maj.- Software	64 312,71	64 312,71	0
902	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 978 917,91	1 978 917,91	
902 0101	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek -hudební nástroje	265 157,89	265 157,89	0
902 0401	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek - ostatní	1 713 760,02	1 713 760,02	0

	Číslo/Název účtu:	Konečné stavy účtů v účetnictví	Stav zjištěný inventurou	Rozdíl:
999 0901	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům 901	64 312,71	64 312,71	0
999 0902	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům 902	1 978 917,91	1 978 917,91	0

Ve dnech 9.1.-13.1.2023 byla provedena dokladová inventarizace k 31.12.2022. V rámci dokladové inventarizace nebyly zjištěny žádné rozdíly. Všechny zůstatky na účtech jsou okomentovány na jednotlivých inventurních soupisech.

Dne 13.01.2023

Vypracovala: Ing. Andrea Černožorská

Závěrečná inventarizační zpráva fyzické inventarizace za rok 2022

Termíny inventarizace:

Zahájení fyzické inventury 07.12.2022

Ukončení fyzické inventury 31.12.2022

Zahájení dokladové inventury 09.01.2023

Ukončení dokladové inventury 13.01.2023

Předsdkyně HIK Polanská Jitka seznámila 05.12.2022 členy jmenovaných komisí /DIK a HIK/ s procesními postupy, kompetencemi a odpovědnostmi za nařízenou práci v souladu se ZP.
Po instruktaži komise navrhly plán postupu inventarizace 2022.

Sestavení Plánu inventarizace

07.12.2022 - zahájení fyzické inventarizace v budově E. Krásnohorské 4 /EK4/

07.12.2022 - zahájení fyzické inventarizace v budově W. Churchilla 4 /WCH4/

31.12.2022 - provedení dodatkové inventury předmětů zakoupených 07.12.-31.12.2022 /WCH i EK/

Budova EK4

04.01.2023 - Předání zkontrolovaných - opravených inv. seznamů dle skutečnosti předsdkyni HIK J. Polanské zodpovídá předseda DIK - Skramuský Jakub

Budova WCH4

03.01.2023 - Předání zkontrolovaných - opravených inv. seznamů dle skutečnosti předsdkyni HIK J. Polanské zodpovídá předseda DIK - Mgr.Tat'ána Mádlová

06.01.2023 - kontrola-oprava inv. seznamů obou budov/WCH4 a EK4/ v PC Programu MONEY dle zjištěných skutečností. Předměty navržené k vyřazení z důvodu nefunkčnosti, rozbití, nadbytečnosti, atd. byly v PC programu označeny pro Škodní-likvidační komisi=NÁVRH 2022/filtr=způsob vyřazení/. zodpovídá za HIK - Jitka Polanská

06.1.2023 - kontrola inv. seznamů obou budov /WCH4 a EK4/ oproti inv. seznamům stavů na jednotlivých účtech.
Kontrolou seznamů v obou budovách nebyl zjištěn rozdíl.

O všech výše zmíněných činnostech **Inventarizace majetku a závazků 2022** byly vyhotoveny Inventarizační zápisy s podpisy zodpovědných komisí.

zodpovídá za HIK - Jitka Polanská, Iva Glatzová, Mgr. Dana Urbanová

07.01.2023 předán Předávací protokol pro Likvidační-škodní komisi.

Průběh inventarizace byl v souladu s vyhláškou 270/2010 Sb. a Příkazem ředitele ZUŠ Evy Randové k provedení inventarizace majetku a účtů 2022.

V Ústí nad Labem, dne 17.01.2023

Za HIK:

předseda: Jitka Polanská

člen: Iva Glatzová

člen: Mgr. Dana Urbanová

Statutární zástupce:

Bc. Marek Korbélyi

Průběh inventarizace byl v souladu s vyhláškou 270/2010 Sb. a Příkazem ředitele
ZUŠ Evy Randové k provedení inventarizace majetku a účtů 2022.

V Ústí nad Labem, dne 17.01.2023

Za HIK:

předseda: Jitka Polanská



člen: Iva Glatzová



člen: Mgr. Dana Urbanová



Statutární zástupce:

Bc. Marek Korbélyi



základní umělecká škola
Evy Randové
W. Churchilla 4
Ústí nad Labem
příspěvková organizace