

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2016

Název příspěvkové organizace: Gymnázium, Roudnice nad Labem,
Havlíčková 175

IČ: 46773754

Číslo organizace: 3170

Účetní výkazy byly přijaty do CSÚIS bez připomínek.

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

- 1) zpráva auditora o ověření účetní závěrky za r. 2016
- 2) rozvaha k 31.12.2016
- 3) výkaz zisku a ztráty k 31.12.2016
- 4) příloha k 31.12.2016
- 5) finanční hospodaření k 31.12.2016
- 6) krytí účtů peněžních fondů k 31.12.2016
- 7) rezervní fond k 31.12.2016
- 8) fond investic k 31.12.2016
- 9) návrh na rozdělení výsledku hospodaření k 31.12.2016
- 10) inventarizační zpráva za r. 2016

Odbor SMT neshledal důvody pro neschválení účetní závěrky.

Dne: 19.4.2017

Za odbor SMT: Ing. Dagmar Waicová

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA O PROVĚRCE ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

číslo 1337/2017

Příjemce a určení zprávy/identifikace účetní jednotky

Zpráva o prověrkce účetní závěrky k datu 31. 12. 2016 a za rok 2016 na základě Smlouvy o auditorském provedení ověření řádné účetní závěrky ze dne 15. dubna 2015 v příspěvkové organizaci, které je zároveň určena jako příjemci tato zpráva:

název subjektu	:	Gymnázium Roudnice nad Labem, Havlíčkova 175 příspěvková organizace
se sídlem	:	413 11 Roudnice nad Labem, Havlíčkova 175
právní forma	:	příspěvková organizace zřizovatele Ústecký kraj
IČ	:	467 73 754
zřizovatel	:	Ústecký kraj, IČ 708 92 156 Ústí nad Labem, Velká Hradební 3118/48

Příspěvková organizace není zapsána v obchodním rejstříku.

Předmět prověrky

Předmětem výše uvedené smlouvy je ověření účetní závěrky podle mezinárodního auditorského standardu ISRE 2400 – prověrka účetní závěrky za rok 2016, zpracovanou příspěvkovou organizací v souladu s platným právním předpisem, kterým je zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění, a navazujícími právními předpisy pro vybrané účetní jednotky.

Provedli jsme prověrku přiložené rozvahy uvedené organizace k 31. prosinci 2016 a výkazu zisku a ztráty za rok 2016. Za sestavení účetní závěrky je odpovědné vedení společnosti. Naší odpovědností je vydat zprávu k této účetní závěrce na základě provedené prověrky.

Odpovědnost statutárního orgánu

Za sestavení účetní závěrky a věrné zobrazení skutečností v ní v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, Vyhláškou č. 410/2009 Sb. a Českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky odpovídá statutární orgán prověřované účetní jednotky. Statutární orgán příspěvkové

organizace je odpovědný za účetnictví organizace, za dodržení povinností uvedených v právních předpisech pro účetnictví pro vybrané účetní jednotky. Zároveň je odpovědný i za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahoval významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Zároveň je povinen zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět dané situaci přiměřené účetní odhady. Statutární orgán předal auditorovi prohlášení o dodržení všech povinností.

Odpovědnost auditora

Naší úlohou je vyjádřit na základě provedeného ověření závěr ke skutečnostem uvedeným jako Předmět zakázky. Provedli jsme audit účetní závěrky v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech, a Mezinárodními auditorskými standardy – auditorský standard ISRE 2400. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu k vydání výroku a ke skutečnosti, že účetnictví příspěvkové organizace neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje výběrovým způsobem provedené ověření vybraných účetních případů nákladů zúčtovaných v účetnictví v návaznosti na dodržení zásady úplnosti, správnosti a průkaznosti částek a informací uvedených v účetnictví a posouzení účetních postupů používaných účetní jednotkou. Jsme přesvědčeni, že provedený audit poskytuje přiměřený podklad pro vydání našeho výroku. Úlohou auditora je vyjádřit na základě prověrky účetní závěrky závěr o výsledcích provedené prověrky účetní závěrky.

Při přezkoumání bylo dále ověřeno dodržování souladu vedení účetnictví se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, a právními předpisy vydanými k jeho provedení, a souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem.

Prověrku jsme provedli v souladu s mezinárodním účetním standardem pro prověrky ISRE 2400. Tento standard požaduje, aby prověrka byla naplánována a provedena tak, abychom získali střední úroveň jistoty, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti. Prověrka je omezena především na dotazování pracovníků příspěvkové organizace a na analytické postupy provedené ve vztahu k účetním údajům, a prověrka proto poskytuje nižší stupeň ujištění než audit. Audit jsme neprováděli, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.

Na základě provedené práce jsme nezjistili, zda některé z informací získaných v průběhu prověrky nenaznačují, že prověřovaná účetní závěrka nepodává věrný a poctivý obraz v souladu s příslušným rámcem účetního výkaznictví.

Na základě naší prověrky jsme si nepovšimli ničeho, co by nás vedlo k domněnce, že příložená účetní závěrka neposkytuje věrný a poctivý obraz v souladu s příslušným rámcem účetního výkaznictví dle platného znění účetních předpisů pro vybrané účetní jednotky jednak zákona o účetnictví, jednak navazujícími účetními předpisy.

Auditor prohlašuje, že při své prověrce nezjistil nic, co by naznačovalo, že údaje vykázané v účetní závěrce příspěvkové organizace k datu 31. 12. 2016 neodpovídají údajům v účetnictví příspěvkové organizace

ZÁVĚREČNÉ PROHLÁŠENÍ AUDITORA

Prohlašujeme, že prověrku jsme provedli v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech a Mezinárodním auditorským standardem pro prověrky ISRE 2400 – zakázky spočívající v prověrce účetní závěrky. Nejsou nám známy žádné důvody, které by nás diskvalifikovaly k provádění předmětného auditorského ověření, zejména že nejsme v žádném blízkém vztahu s prověřovaným subjektem.

Zpráva je vyhotovena ve čtyřech výtiscích, z nichž tři obdrží objednatel – příspěvková organizace Gymnasium Roudnice nad Labem, Havlíčkova 175, příspěvková organizace, se sídlem v Roudnici nad Labem, jeden je určen k založení do spisu auditora. Zpráva obsahuje celkem tři listy a má jako přílohu účetní závěrku příspěvkové organizace za rok 2016.

V Liberci, dne 30. března 2017

za auditorskou společnost O – CONSULT s. r. o.
oprávnění Komory auditorů ČR číslo 038 :



auditor odpovědný za zpracování zprávy
a jednatele společnosti

Prověrka účetní závěrky byla provedena:

auditorská firma	:	O – CONSULT s. r. o.
se sídlem	:	460 01 Liberec, Baarova 48/4
osvědčení	:	oprávnění Komory auditorů České republiky pro auditora – právnickou osobu číslo 038
IČO	:	44 56 74 48
registrace u obchodního soudu:	:	obchodní rejstřík, vedený Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl C, vložka číslo 2097
telefon	:	485105459, 485102546
fax	:	485102547
e-mail	:	o-consult@o-consult.cz
odpovědný auditor	:	auditor odpovědný za zpracování zprávy: Ing. Jiří O E H L oprávnění Komory auditorů České republiky číslo 0250

7

2014/2014

25.1

Rozvaha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 20.1.2017 10:56:58

Název účetní jednotky: Gymnázium Roudnice n/L
Sídlo: Havlíčkova 175
413 01 Roudnice nad Labem
Právní forma: příspěvková organizace
IČO: 46773754

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		Synte- tický účet	BĚŽNÉ	NETTO	MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE		
AKTIVA CELKEM		56 982 239,16	20 995 748,67	35 986 490,49	35 524 083,77
A.	Stálá aktiva	52 561 630,16	20 963 190,67	31 598 439,49	31 922 939,68
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	247 944,80	247 944,80		
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012			
2.	Software	013			
3.	Ocenitelná práva	014			
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015			
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	247 944,80	247 944,80	
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019			
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041			
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051			
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035			

Rozvaha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 20.1.2017 10:56:58

Název účetní jednotky: Gymnázium Roudnice n/L
Sídlo: Havlíčkova 175
413 01 Roudnice nad Labem
Právní forma: příspěvková organizace
IČO: 46773754

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		1	2	3	4
		Systémový účet	BĚŽNÉ	NETTO	MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	MINULÉ
AKTIVA CELKEM					
56	982 239,16	20 995 748,67	35 986 490,49	35 524 083,77	
A. Stálá aktiva					
52	561 630,16	20 963 190,67	31 598 439,49	31 922 939,68	
I. Dlouhodobý nehmotný majetek					
	247 944,80	247 944,80			
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje					
012					
013					
014					
015					
018	247 944,80	247 944,80			
019					
041					
051					
035					

IČO: 46773754
Gymnázium Roudnice n/L

Rozvaha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
sestavěná k 31.12.2016

		OBDOBÍ				
Číslo položky	Název položky	Syste- tický účet	BĚŽNÉ		MINULÉ	
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO		
II. Dlouhodobý hmotný majetek						
1. Pozemky		031	52 313 685,36	20 715 245,87	31 922 939,68	
2. Kulturní předměty		032	324 754,00		324 754,00	
3. Stavby		021	42 215 386,98	11 495 176,00	31 142 364,98	
4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hm.m. věcí		022	1 408 950,11	855 475,60	455 820,70	
5. Pěstitelské celky trvalých porostů		025				
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek		028	8 364 594,27	8 364 594,27		
7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek		029				
8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek		042				
9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek		052				
10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji		036				
III. Dlouhodobý finanční majetek						
1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem		061				
2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem		062				
3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti		063				
5. Termínované vklady dlouhodobé		068				
6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek		069				
IV. Dlouhodobé pohledávky						
1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé		462				
2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů		464				
3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy		465				
5. Ostatní dlouhodobé pohledávky		469				
6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery		471				

IČO: 46773754
Gymnázium Roudnice n/L

Rozvaha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
sestavěná k 31.12.2016

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		1	2	3	4
		Systémový účet	BĚŽNÉ	NETTO	MTNULÉ
B. Oběžná aktiva					
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					
1. Odběratelé		311			
4. Krátkodobé poskytnuté zálohy		314			
5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti		315			
6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé		316			
9. Pohledávky za zaměstnanci		335			
10. Sociální zabezpečení		336			
11. Zdravotní pojištění		337			
12. Důchodové spoření		338			
13. Daň z příjmů		341			
14. Ostatní daně, poplatky a jiná obdob.peněž.plnění		342			
15. Daň z přidané hodnoty		343			
16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce		344			
17. Pohledávky za vybranými ústředn.vlád. institucemi		346			
18. Pohledávky za vybranými místními vládní institucemi		348			
28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery		373			
30. Náklady příštích období		381			
31. Příjmy příštích období		385			

FENIX, Výkaznictví 8.11.004

Strana 3

Risk: 20.1.2017 13:40:07

IČO: 46773754
Gymnázium Roudnice n/L

Rozvaha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
sestavěná k 31.12.2016

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		1	2	3	4
		Syste- tický účet	BĚŽNÉ	NETTO	MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	
32.	Dohadné účty aktivní	388			
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	197 135,00	30 000,00	167 135,00
					170 471,00
III.	Krátkodobý finanční majetek		3 607 113,04		3 607 113,04
					2 896 237,82
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251			
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253			
3.	Jiné cenné papíry	256			
4.	Termínované vklady krátkodobé	244			
5.	Jiné běžné účty	245			
9.	Běžný účet	241	3 403 233,45		3 403 233,45
10.	Běžný účet FKSP	243	168 929,59		168 929,59
15.	Ceniny	263			
16.	Peníze na cestě	262			
17.	Pokladna	261	34 950,00		34 950,00
					26 955,00

IČO: 46773754
Gymnázium Roudnice n/L

Rozvaha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
sestavěná k 31.12.2016

Číslo položky	Název položky	Systém tický účet	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM				
C.	Vlastní kapitál		35 986 490,49	35 524 083,77
			33 528 767,65	32 996 553,20
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		31 598 439,49	31 922 939,68
1.	Jmění účetní jednotky	401	31 598 439,49	31 922 939,68
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
II.	Fondy účetní jednotky		1 109 920,52	821 256,82
1.	Fond odměn	411		
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	274 912,44	142 105,63
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsl. hosp.	413	732 878,59	480 521,89
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414		
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	102 129,49	198 629,30
III.	Výsledek hospodaření		820 407,64	252 356,70
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		820 407,64	252 356,70
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetn.období	432		
D.	Cizí zdroje		2 457 722,84	2 527 530,57
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		

IČO: 46773754
Gymnázium Roudnice n/L

Rozvaha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
sestavěná k 31.12.2016

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ	
		Synte tický účet	BĚŽNÉ MINULÉ
II. Dlouhodobé závazky			
1.	Dlouhodobé úvěry	451	
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	
III. Krátkodobé závazky			
1.	Krátkodobé úvěry	281	
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	
5.	Dodavatelé	321	22 173,10
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	7 800,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	
10.	Zaměstnanci	331	1 092 891,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	
12.	Sociální zabezpečení	336	459 179,00
13.	Zdravotní pojištění	337	201 385,00
14.	Důchodové spoření	338	
15.	Daň z příjmů	341	
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdob. peněž.plnění	342	191 879,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	
35.	Výdaje příštích období	383	
36.	Výnosy příštích období	384	
37.	Dohadné účty pasivní	389	382 832,69
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	99 583,05
			472 382,62
			141 253,35

Podpisový záznam:

FENIX, Výkaznictví 8.11.004

Strana 6

Tisk: 20.1.2017 13:40:07

@ 14.05/2014 23.1

Výkaz zisku a ztráty
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
sestavěný k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 20.1.2017 10:56:58

Název účetní jednotky: Gymnázium Roudnice n/L
Sídlo: Havlíčkova 175
413 01 Roudnice nad Labem
Právní forma: příspěvková organizace
IČO: 46773754

		ÚČETNÍ OBDOBÍ							
		BĚŽNÉ		MINULÉ					
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost			
A. NÁKLADY CELKEM									
I. Náklady z činnosti			24 835 805,88	99 908,59	23 541 387,89	129 808,74			
			24 835 805,88	99 908,59	23 541 387,89	129 808,74			
1. Spotřeba materiálu									
		501	1 853 095,36	76 801,19	1 637 364,30	87 432,41			
2. Spotřeba energie		502	832 954,71	6 007,50	1 050 255,20	7 821,53			
3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek		503	73 027,89	472,50	82 071,58	874,31			
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	681 585,45	3 352,50	592 058,19	9 452,00			
9. Cestovné		512	86 337,30	382,50	65 488,96	189,04			
10. Náklady na reprezentaci		513							
11. Aktivace vnitroorganizačních služeb		516							
12. Ostatní služby		518	445 528,69	3 164,90	462 562,79	4 442,44			
13. Mzdové náklady		521	14 680 324,00	3 360,00	13 721 167,00	14 000,00			
14. Zákonné sociální pojištění		524	4 954 785,00		4 613 333,00	4 760,00			
15. Jiné sociální pojištění		525	61 559,00		57 661,00	59,00			
16. Zákonné sociální náklady		527	239 542,81		162 797,00	140,00			
17. Jiné sociální náklady		528							
18. Daň silniční		531							
19. Daň z nemovitostí		532							
20. Jiné daně a poplatky		538			3 852,63				
22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení		541							

Výkaz zisku a ztráty
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
sestavený k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 20.1.2017 10:56:58

Název účetní jednotky: Gymnázium Roudnice n/L
Sídlo: Havlíčkova 175
413 01 Roudnice nad Labem
Právní forma: příspěvková organizace
IČO: 46773754

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ		MINULÉ	
		Systémový účet	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hospodářská činnost
A. NÁKLADY CELKEM					
I. Náklady z činnosti					
1. Spotřeba materiálu		501	1 853 095,36	76 801,19	1 637 364,30
2. Spotřeba energie		502	832 954,71	6 007,50	1 050 255,20
3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek		503	73 027,89	472,50	82 071,58
4. Prodané zboží		504			
5. Aktivace dlouhodobého majetku		506			
6. Aktivace oběžného majetku		507			
7. Změna stavu zásob vlastních výroby		508			
8. Opravy a udržování		511	681 585,45	3 352,50	592 058,19
9. Cestovné		512	86 337,30	382,50	65 488,96
10. Náklady na reprezentaci		513			
11. Aktivace vnitroorganizačních služeb		516			
12. Ostatní služby		518	445 528,69	3 164,90	462 562,79
13. Mzdové náklady		521	14 680 324,00	3 360,00	13 721 167,00
14. Zákonné sociální pojištění		524	4 954 785,00		4 613 333,00
15. Jiné sociální pojištění		525	61 559,00		57 661,00
16. Zákonné sociální náklady		527	239 542,81		162 797,00
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			

FENIX, Výkaznictví 8.11.004

IČO: 46773754
Gymnázium Roudnice n/L

Výkaz zisku a ztráty
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
sestavený k 31.12.2016

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		1	2	3	4
		BĚŽNÉ		MINULÉ	
		Synte- tický účet	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost
23. Jiné pokuty a penále		542			1 551,00
24. Dary a jiná bezúplatná předání		543			
25. Prodany materiál		544			
26. Manka a škody		547	8 015,03		
27. Tvorba fondů		548			
28. Odpisy dlouhodobého majetku		551	500 526,00		523 373,00
29. Prodany dlouhodobý nehmotný majetek		552			
30. Prodany dlouhodobý hmotný majetek		553			
31. Prodane pozemky		554			
32. Tvorba a zúčtování rezerv		555			
33. Tvorba a zúčtování opravných položek		556			
34. Náklady z vyřazených pohledávek		557	6 515,00	13 021,00	
35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku		558	412 050,05	6 300,00	551 829,68
36. Ostatní náklady z činnosti		549	-40,41	67,50	3 001,56
638,01					
II. Finanční náklady					
1. Prodane 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 ústř.vl.instituci na transfery		571			
2. Náklady vybraných míst.vl.instituci na transfery		572			

IČO: 46773754
Gymnázium Roudnice n/L

Výkaz zisku a ztráty
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
sestavený k 31.12.2016

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		1	2	3	4
		Syntetický účet	BĚŽNÉ	MINULÉ	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
V. Daň z příjmů					
1. Daň z příjmů		591			
2. Dodatečné odvody daně z příjmů		595			

IČO: 46773754
Gymnázium Roudnice n/L

Výkaz zisku a ztráty
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
sestavený k 31.12.2016

Číslo položky	Název položky	ČETNÍ OBDOBÍ			
		1	2	3	4
		BĚŽNÉ		MINULÉ	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B. VÝNOSY CELKEM		25 618 668,11	137 454,00	23 781 773,33	141 780,00
I. Výnosy z činnosti		1 855 704,11	137 454,00	1 641 849,33	141 780,00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601			
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	1 603 713,52	1 427 630,83	141 780,00
3.	Výnosy z pronájmu	603	246 608,00	211 495,50	
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 nehmotného majetku	645			
14.	Výnosy z prodeje dlouhodob. hm. maj. kromě pozemků	646			
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647			
16.	Čerpání fondů	648			
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	5 382,59	2 723,03	
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		23 762 964,00		22 139 924,00	
1.	Výnosy vybraných ústř.vlád.institucí z transferů	671			
2.	Výnosy vybraných míst.vlád.institucí z transferů	672	23 762 964,00	22 139 924,00	

FENIX, výkaznictví 8.11.004

IČO: 46773754
Gymnázium Roudnice n/L

Výkaz zisku a ztráty
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
sestavený k 31.12.2016

		1				2				3				4			
Číslo položky	Název položky	Syste tický účet		BĚŽNÉ		Hospodářská činnost		Hlavní činnost		MINULÉ		Hospodářská činnost		Hlavní činnost			
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ																	
1. Výsledek hospodaření před zdaněním				782 862,23		37 545,41		240 385,44				11 971,26					
2. Výsledek hospodaření běžného účetního období				782 862,23		37 545,41		240 385,44				11 971,26					

Podpisový záznam: . . .

Číslo účtu
41301
Příspěvková organizace
12/10/2016

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 20.1.2017 10:56:59

Název účetní jednotky: Gymnázium Roudnice n/L

Sídlo: Havlíčkova 175

413 01 Roudnice nad Labem

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 46773754

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

Číslo položky	Název položky	Pod rozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky			1 589 553,46	1 575 184,17
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	1 556 995,46	1 549 141,17
3.	Výfazené pohledávky	905	32 558,00	28 043,00
4.	Výfazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
P.II. Krátkodobé podm. pohledávky z transferů a krátkodobé podm. závazky z transferů				
1.	Kr. podm. pohledávky z předfin. transferů	911		
2.	Kr. podm. závazky z předfin. transferů	912		
3.	Kr. podm. pohledávky ze zahrani. transferů	913		
4.	Kr. podm. závazky ze zahrani. transferů	914		
5.	Ostatní kr. podm. pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní kr. podm. závazky z transferů	916		
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou				
1.	Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.na základě sml. o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.na základě sml. o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV. Další podmíněné pohledávky				
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohl. ze soudních sporů, správ. řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohl. ze soudních sporů, správ. řízení a jiných řízení	948		

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 20.1.2017 10:56:59

Název účetní jednotky: Gymnázium Roudnice n/L
Sídlo: Havlíčkova 175
413 01 Roudnice nad Labem
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46773754

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

Číslo položky	Název položky	Pod rozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky			1 589 553,48	1 575 184,17
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	1 556 995,48	1 549 141,17
3.	Vyřazené pohledávky	905	32 558,00	28 043,00
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
P.II. Krátkodobé podm. pohledávky z transferů a krátkodobé podm. závazky z transferů				
1.	Kr. podm. pohledávky z předfin. transferů	911		
2.	Kr. podm. závazky z předfin. transferů	912		
3.	Kr. podm. pohledávky ze zahrani. transferů	913		
4.	Kr. podm. závazky ze zahrani. transferů	914		
5.	Ostatní kr. podm. pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní kr. podm. závazky z transferů	916		
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou				
1.	Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.na základě sml. o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.na základě sml. o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV. Další podmíněné pohledávky				
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohl. ze soudních sporů, správ. řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohl. ze soudních sporů, správ. řízení a jiných řízení	948		

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 20.1.2017 10:56:59

Název účetní jednotky: Gymnázium Roudnice n/L

Sídlo: Havlíčkova 175

413 01 Roudnice nad Labem

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 46773754

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

Číslo položky	Název položky	Pod rozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.V. Dlouhodobé podm. pohledávky z transferů a dlouhodobé podm. závazky z transferů				
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku			335 757,00	395 757,00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátk. podm. záv. z důvodu užívání cizího maj. na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouh. podm. záv. z důvodu užívání cizího maj. na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7.	Krátk. podm. záv. z důvodu užívání ciz. maj. nebo jeho převzetí z jin. důvodů	967		
8.	Dlouh. podm. záv. z důvodu užívání ciz. maj. nebo jeho převzetí z jin. důvodů	968	335 757,00	395 757,00
P.VII. Další podmíněné závazky				
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátk. podm. záv. vypl. z práv. předp. a další činn. moci zákon., výk. nebo soud.	978		
8.	Dlouh. podm. záv. vypl. z práv. předp. a další činn. moci zákon., výk. nebo soud.	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných říz.	985		
14.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných říz.	986		
P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty				
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 20.1.2017 10:56:59

Název účetní jednotky: Gymnázium Roudnice n/L

Sídlo: Havlíčkova 175

413 01 Roudnice nad Labem

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 46773754

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

Číslo položky	Název položky	Pod rozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	1 253 796,48	1 179 427,17

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 20.1.2017 10:56:59

Název účetní jednotky: Gymnázium Roudnice n/L

Sídlo: Havlíčkova 175

413 01 Roudnice nad Labem

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 46773754

C. Doplnující informace k položkám rozvahy ""C.I.1. Jméni účetní jednotky"" a ""C.I.3. Transfery na pořízení dlouhod.majetku""

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ

C.1. Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období

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

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 20.1.2017 10:56:59

Název účetní jednotky: Gymnázium Roudnice n/L
Sídlo: Havlíčkova 175
413 01 Roudnice nad Labem
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46773754

Fond kulturních a sociálních potřeb

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I. Počáteční stav fondu k 1.1.		142 105,63
A.II. Tvorba fondu		218 535,81
1. Základní příděl		218 535,81
2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992		
3. Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu		
4. Peněžní a jiné dary určené do fondu		
5. Ostatní tvorba fondu		
A.III. Čerpání fondu		85 729,00
1. Půjčky na bytové účely		
2. Stravování		60 328,00
3. Rekreace		4 798,00
4. Kultura, tělovýchova a sport		4 885,00
5. Sociální výpomoci a půjčky		
6. Poskytnuté peněžní dary		11 500,00
7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		
8. Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění		
9. Ostatní užití fondu		4 218,00
A IV. Konečný stav fondu		274 912,44

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 20.1.2017 10:56:59

Název účetní jednotky: Gymnázium Roudnice n/L

Sídlo: Havlíčkova 175

413 01 Roudnice nad Labem

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 46773754

Rezervní fond

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	480 521,89
D.II.	Tvorba fondu	252 356,70
	1. Zlepšený výsledek hospodaření	252 356,70
	2. Nespoteřované dotace z rozpočtu Evropské unie	
	3. Nespoteřované 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	732 878,59

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 20.1.2017 10:56:59

Název účetní jednotky: Gymnázium Roudnice n/L
Sídlo: Havlíčkova 175
413 01 Roudnice nad Labem
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46773754

Fond investic

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	198 629,30
F.II.	Tvorba fondu	500 526,00
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	500 526,00
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	
	3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřej. rozpočtů	
	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	597 025,81
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	178 025,81
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele	421 000,00
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	
F.IV.	Konečný stav fondu	102 129,49

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 20.1.2017 10:56:59

Název účetní jednotky: Gymnázium Roudnice n/L

Sídlo: Havlíčkova 175

413 01 Roudnice nad Labem

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 46773754

Stavby

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	42 215 386,98	11 495 176,00	30 720 210,98	31 142 364,98
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	42 215 386,98	11 495 176,00	30 720 210,98	31 142 364,98
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby				

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 20.1.2017 10:56:59

Název účetní jednotky: Gymnázium Roudnice n/L

Sídlo: Havlíčkova 175

413 01 Roudnice nad Labem

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 46773754

Pozemky

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	324 754,00		324 754,00	324 754,00
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha	231 797,00		231 797,00	231 797,00
H.5.	Ostatní pozemky	92 957,00		92 957,00	92 957,00

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 20.1.2017 10:56:59

Název účetní jednotky: Gymnázium Roudnice n/L

Sídlo: Havlíčkova 175

413 01 Roudnice nad Labem

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 46773754

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

I.1. Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64

I.2. Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 20.1.2017 10:56:59

Název účetní jednotky: Gymnázium Roudnice n/L

Sídlo: Havlíčkova 175

413 01 Roudnice nad Labem

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 46773754

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

J.1. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64

J.2. Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 20.1.2017 10:56:59

Název účetní jednotky: Gymnázium Roudnice n/L

Sídlo: Havlíčkova 175

413 01 Roudnice nad Labem

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 46773754

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím

K.1. Doplňující informace k poskytnutým garancím jednorázovým

IČO účetní jednotky - věřitele	Název účetní jednotky - věřitele						
1	2						
IČO účetní jednotky - dlužníka	Název účetní jednotky - dlužníka	Datum poskytnutí garance	Nominální hodnota zajištěné pohledávky	Datum plnění ručitelem v daném roce	Výše plnění ručitelem v daném roce	Celková výše plnění ručitelem od poskytnutí garance	Druh dluhového nástroje
3	4	5	6	7	8	9	10

K.2. Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním

IČO účetní jednotky - věřitele	Název účetní jednotky - věřitele						
1	2						
IČO účetní jednotky - dlužníka	Název účetní jednotky - dlužníka	Datum poskytnutí garance	Nominální hodnota zajištěné pohledávky	Datum plnění ručitelem v daném roce	Výše plnění ručitelem v daném roce	Celková výše plnění ručitelem od poskytnutí garance	Druh dluhového nástroje
3	4	5	6	7	8	9	10

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 20.1.2017 10:56:59

Název účetní jednotky: Gymnázium Roudnice n/L

Sídlo: Havlíčkova 175

413 01 Roudnice nad Labem

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 46773754

L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Základní údaje						
Projekt	Druh projektu	Datum uzavření smlouvy	Dodavatel		Stavební fáze	
			Obchodní firma		Rok zahájení	Rok ukončení
1	2	3	4		5	6
7						

Projekt	Ocenění pořízovaného majetku dle smlouvy	Výdaje vynaložené na pořízení majetku				Celkem
		t-4	t-3	t-2	t-1	
1	8	9	10	11	12	13

Projekt	Platby za dostupnost							
	Počátek	Konec	t-4	v tom: Výdaje na pořízení majetku	t-3	v tom: Výdaje na pořízení majetku	t-2	v tom: Výdaje na pořízení majetku
1	14	15	16	17	18	19	20	21

Projekt	Platby za dostupnost			Další platby a plnění zadavatele				Celkem
	t-1	v tom: Výdaje na pořízení majetku	Výdaje na pořízení majetku celkem	t-4	t-3	t-2	t-1	
1	22	23	24	25	26	27	28	29

Podpisový záznam:

Gymnázium
413 01 Roudnice n.L.
IČO: 46773754

Gymnázium, Roudnice nad Labem, Havlíčkova 175, příspěvková organizace

Závěrečná inventarizační zpráva
o provedené inventarizaci majetku, pohledávek a závazků v roce 2016

Jednotlivé inventarizace ke dni 31.12.2016 byly provedeny na základě Příkazu ředitele k inventarizaci majetku organizace ze dne 20.10.2016 a stanoveného harmonogramu inventarizačních prací.

Jména a příjmení členů inventarizační komise

Předseda : Mgr. Lukáš Feigl

Zástupce předsedy : Mgr. Petr Dobeš

Členové : Mgr. Kateřina Hrádková, Mgr. Dagmar Antošová, Mgr. Kateřina Lapíňusková

Fyzická inventarizace :

Účetní evidence majetku :

V organizaci je zpracovávána inventarizace dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku na PC.

Evidenci majetku zajišťuje hospodářka školy Hana Hrnková.

DHNM je rozdělen do jednotlivých souborů v tomto pořadí : kabinety, třídy, kanceláře, sborovna, technické zázemí, školní jídelna a kuchyně a ostatní místnosti dle místních seznamů.

Správcí kabinetů a jednotlivých místností si vedou evidenci DHNM v inventarizačních knihách. Současně si vedou i operativní evidenci majetku účtovaného na podrozvahových účtech.

Počátek inventarizačních prací byl stanoven na 3.12.2015 a termín ukončení byl stanoven na 19.1.2016. Inventarizační práce byly průběžně kontrolovány hospodářkou školy. V inventuře roku 2015 byl harmonogram prací stanovených v Příkazu ředitele k inventarizaci majetku pro rok 2015 dodržen. Při provádění prací inventarizace tak, jak bylo stanoveno v Příkazu ředitele, nebyly shledány žádné závady.

Organizace ze svého majetku vyřazovala v roce 2016 :

- drobný hmotný majetek, a to na základě jeho nefunkčnosti nebo jeho značného opotřebení v celkové výši 227 755,65 Kč, z toho vyřazení majetku ve výši 91 010,90 Kč na základě usnesení Rady Ústeckého kraje č. 123/113R/2016 ze dne 8.6.2016
- investiční majetek v roce 2016 ve výši 55 535,90 Kč z důvodu nefunkčnosti na základě rozhodnutí Rady Ústeckého kraje ze dne 27.1.2016 č. 85/103R/2016

Podrozvahová evidence :

Fyzická inventura majetku účtovaného na podrozvahových účtech byla v souladu s Příkazem ředitele k inventarizaci pro rok 2016 provedena v řádném termínu .

Dokladová inventarizace :

Dokladová inventarizace na předepsaných účtech byla provedena k 31.12.2016 v souladu s Příkazem ředitele.

Dokladovou inventarizaci prováděla účetní organizace ve spolupráci se členem DIK v termínu stanoveném harmonogramem inventarizačních prací.

Hodnoty jednotlivých účtů, které byly zjištěny při této dokladové inventarizaci, jsou uvedeny na jednotlivých soupisech dokladové inventarizace ke dni 31.12.2016 a jsou přílohou této zprávy. Přílohy k jednotlivým soupisům účtů jsou založeny v organizaci, z ekonomických a ekologických důvodů nejsou zasílány společně se zprávou, na požádání budou ke kontrole oskenovány a zaslány elektronicky.

Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010Sb. a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci :

Proškolení členů inventarizačních komisí :

Proškolení jmenovaných členů jednotlivých inventarizačních komisí proběhlo dne 18.12.2016 a je doloženo prezenční listinou. Součástí proškolení bylo i seznámení se zásadami dodržení bezpečnosti prováděných úkonů.

Inventarizační činnosti :

Plán inventur byl zpracován včas a byl řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnicí.

Metodika postupů při provádění inventarizace byla dodržena.

Podmínky pro ověřování skutečností a součinnosti zaměstnanců :

Nebyly zjištěny žádné odchylky od požadovaného stavu.

Informace o inventarizačních rozdílech, zúčtovatelných rozdílech a dalších zjištěních :

Při porovnání provedené fyzické inventarizace majetku organizace a účetního stavu majetku nebyly zjištěny inventarizační rozdíly v majetku.

Gymnázium, Roudnice nad Labem, Havlíčkova 175, příspěvková organizace

Nehmotný majetek organizace k 31.12.2016

Dlouhodobý nehmotný majetek

018/0400	dlouh.drobný nehmotný majetek	počát.stav	239 984,80
		přirůstky	0,00
		úbytky	0,00
		koneč.stav	239 984,80

018/0900	dlouh.drobný nehmotný majetek	počát.stav	7 960,00
		přirůstky	0,00
		úbytky	0,00
		koneč.stav	7 960,00

018	dlouh.drobný nehmotný majetek	počát.stav	247 944,80
		přirůstky	0,00
		úbytky	0,00
		koneč.stav	247 944,80

Členové inventarizační komise :

Mgr. Petr Dobeš, Mgr. Lukáš Feigl, Mgr. Kateřina Hradková, Mgr. Kateřina Lapíňusková,
Mgr. Dagmar Antošová

V Roudnici nad Labem

Dne : 21.1.2017

Zpracovala : Zuzana V. Buňatová


Mgr. Petr Dobeš, ředitel školy