

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2016

Název příspěvkové organizace: Pedagogicko-psychologická poradna
Ústeckého kraje a Zařízení pro další
vzdělávání pedagogických pracovníků,
Teplice

IČ: 61515809

Číslo organizace: 6230

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

určena zřizovateli organizace Pedagogicko – psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice, příspěvková organizace

Zpráva o ověření účetní závěrky

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace Pedagogicko – psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice, příspěvková organizace, (dále také „Organizace“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2016, výkazu zisku a ztráty, za rok končící 31.12.2016 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasív organizace Pedagogicko – psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice, příspěvková organizace, k 31.12.2016 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2016 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, nařízením Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 537/20141 a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA), případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Organizaci nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Odpovědnost ředitele Organizace za účetní závěrku

Ředitel Organizace odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je ředitel Organizace povinen posoudit, zda je Organizace schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy ředitel Organizace plánuje zrušení Organizace nebo ukončení její činnosti, respektive kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb



a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivé nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol ředitelem Organizace.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Organizace relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti ředitel Organizace uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitosti trvání při sestavení účetní závěrky ředitelem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Organizace nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Organizace nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Organizace ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat ředitele mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

22HLAV s.r.o.

člen mezinárodní asociace nezávislých profesionálních firem
MSI Global Alliance, Legal & Accounting Firms
Všebořická 82/2, 400 01 Ústí nad Labem
oprávnění KAČR č. 277



Kamila Neradová
Ing. Kamila Neradová
oprávnění KAČR č. 2091

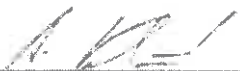
V Ústí nad Labem, dne 3. března 2017



22HLAV
audit & consult

MSI Global Alliance
Independent Member Firm

Zpráva byla projednána s ředitelem organizace a předána v souladu s podmínkami smlouvy:



Nedílnou součástí této zprávy jsou následující přílohy:

1. Rozvaha k 31.12.2016
2. Výkaz zisku a ztráty za období 1.1.2016 – 31.12.2016
3. Příloha k účetní závěrce za období 1.1.2016 – 31.12.2016

@ 16464/2014 25.1

1

MÚZO Praha, s.r.o. - PC výkaznictví JASU

Datum tisku: 25.01.2017 čas: 07:38

Rozvaha

ORGANIZAČNÍ SLOŽKY STÁTU

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

STÁTNÍ FONDY, POZEMKOVÝ FOND ČESKÉ REPUBLIKY

IČO : 61515809

Název organizace : PPP ÚK a Zařízení pro DVPP Teplice, příspěv.org.

Právní forma : příspěvková organizace

Sídlo : Lípová 651/9, 415 01 Teplice

sestavená k 31.12.2016

v Kč, s přesností na dvě desetinná místa

okamžik sestavení: 25.01.2017 07:38

pol.č.	Název položky	účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
	AKTIVA CELKEM		39 279 021.33	16 778 150.06	22 500 871.27	19 789 221.73
A.	Stálá aktiva		31 831 306.46	16 778 150.06	15 053 156.40	13 637 528.40
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		635 167.56	553 249.56	81 918.00	88 344.00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Software	013	128 520.00	46 602.00	81 918.00	88 344.00
3.	Ocenitelná práva	014	107 500.00	107 500.00	0.00	0.00
4.	Povolnenky na emise a preferenční limity	015	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	399 147.56	399 147.56	0.00	0.00
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný	041	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý	051	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k	035	0.00	0.00	0.00	0.00
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		31 196 138.90	16 224 900.50	14 971 238.40	13 549 184.40
1.	Pozemky	031	428 765.00	0.00	428 765.00	428 765.00
2.	Kulturní předměty	032	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Stavby	021	13 647 383.40	2 233 103.00	11 414 280.40	11 550 754.40
4.	Samostatné hmotné movité věci a	022	5 376 186.00	2 247 993.00	3 128 193.00	1 569 665.00
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	11 743 804.50	11 743 804.50	0.00	0.00
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný	042	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý	052	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k	036	0.00	0.00	0.00	0.00
III.	Dlouhodobý finanční majetek		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Majetkové účasti v osobách s	061	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Majetkové účasti v osobách s	062	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Dluhové cenné papíry držené do	063	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé půjčky	067	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek.	069	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý	053	0.00	0.00	0.00	0.00

pol.č.	Název položky	účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
IV.	Dlouhodobé pohledávky		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci	462	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených	464	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na	471	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Dlouhodobé zprostředkování transferů	475	0.00	0.00	0.00	0.00
B.	Oběžná aktiva		7 447 714.87	0.00	7 447 714.87	6 151 693.33
I.	Zásoby		14 303.90	0.00	14 303.90	7 648.30
1.	Pořízení materiálu	111	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Materiál na skladě	112	14 303.90	0.00	14 303.90	7 648.30
3.	Materiál na cestě	119	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Nedokončená výroba	121	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Polotovary vlastní výroby	122	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Výrobky	123	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Pořízení zboží	131	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Zboží na skladě	132	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Zboží na cestě	138	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Ostatní zásoby	139	0.00	0.00	0.00	0.00
II.	Krátkodobé pohledávky		785 450.34	0.00	785 450.34	489 376.38
1.	Odběratelé	311	26 159.00	0.00	26 159.00	5 276.00
2.	Směnky k inkasu	312	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Pohledávky za eskontované cenné	313	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	354 465.00	0.00	354 465.00	402 910.00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci	316	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených	317	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Pohledávky z přerozdělování daní	319	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	39 618.00	0.00	39 618.00	0.00
10.	Sociální zabezpečení	336	0.00	0.00	0.00	0.00
11.	Zdravotní pojištění	337	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Důchodové spoření	338	0.00	0.00	0.00	0.00
13.	Daň z příjmů	341	0.00	0.00	0.00	0.00
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná	342	0.00	0.00	0.00	0.00
15.	Daň z přidané hodnoty	343	0.00	0.00	0.00	0.00
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané	344	0.00	0.00	0.00	0.00
17.	Pohledávky za vybranými ústředními	346	0.00	0.00	0.00	0.00
18.	Pohledávky za vybranými místními	348	0.00	0.00	0.00	0.00
19.	Pohledávky ze správy daní	352	0.00	0.00	0.00	0.00
20.	Zúčtování z přerozdělování daní	355	0.00	0.00	0.00	0.00
21.	Pohledávky z exekuce a ostatního	356	0.00	0.00	0.00	0.00
22.	Ostatní pohledávky ze správy daní	358	0.00	0.00	0.00	0.00
23.	Krátkodobé pohledávky z ručení	361	0.00	0.00	0.00	0.00
24.	Pevné termínové operace a opce	363	0.00	0.00	0.00	0.00
25.	Pohledávky z neukončených finančních	369	0.00	0.00	0.00	0.00
26.	Pohledávky z finančního zajištění	365	0.00	0.00	0.00	0.00
27.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367	0.00	0.00	0.00	0.00
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na	373	0.00	0.00	0.00	0.00
29.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375	0.00	0.00	0.00	0.00
30.	Náklady příštích období	381	106 785.34	0.00	106 785.34	81 190.38

			1	2	3	4
pol.č.	Název položky	účet	OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
III.	Krátkodobý finanční majetek		6 647 960.63	0.00	6 647 960.63	5 654 668.65
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Jiné cenné papíry	256	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Termínované vklady krátkodobé	244	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Jiné běžné účty	245	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Účty státních finančních aktiv	247	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Účty řízení likvidity státní pokladny a	248	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Účty pro sdílení daní a pro dělenou	249	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Běžný účet	241	6 159 550.94	0.00	6 159 550.94	4 891 697.86
10.	Běžný účet FKSP	243	366 055.69	0.00	366 055.69	325 607.79
11.	Základní běžný účet územních	231	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Běžné účty fondů územních	236	0.00	0.00	0.00	0.00
13.	Běžné účty státních fondů	224	0.00	0.00	0.00	0.00
14.	Běžné účty fondů organizačních složek	225	0.00	0.00	0.00	0.00
15.	Ceniny	263	560.00	0.00	560.00	320 670.00
16.	Peníze na cestě	262	0.00	0.00	0.00	0.00
17.	Pokladna	261	121 794.00	0.00	121 794.00	116 693.00

			1	2
pol.č.	Název položky	účet	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
	PASIVA CELKEM		22 500 871.27	19 789 221.73
C.	Vlastní kapitál		17 110 431.07	15 151 363.96
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		15 053 156.40	13 587 330.40
1.	Jmění účetní jednotky	401	15 029 292.40	13 531 543.40
2.	Fond privatizace	402	0.00	0.00
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	127 691.00	159 614.00
4.	Kurzové rozdíly	405	0.00	0.00
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	- 103 827.00	- 103 827.00
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	0.00	0.00
7.	Opravy minulých období	408	0.00	0.00
II.	Fondy účetní jednotky		1 988 813.41	1 000 811.72
1.	Fond odměn	411	178 975.00	178 975.00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	409 497.98	352 231.13
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	698 131.43	134 909.59
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	5 000.00	5 000.00
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	697 209.00	329 696.00
6.	Ostatní fondy	419	0.00	0.00
III.	Výsledek hospodaření		68 461.26	563 221.84
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		68 461.26	563 221.84
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0.00	0.00
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	0.00	0.00
IV.	Příjmový a výdajový účet rozpočt.hospodaření		0.00	0.00
1.	Příjmový účet organizačních složek státu	222	0.00	0.00
2.	Zvláštní výdajový účet	223	0.00	0.00
3.	Účet hospodaření státního rozpočtu	227	0.00	0.00
4.	Agregované příjmy a výdaje minulých období	404	0.00	0.00

pol.č.	Název položky	účet	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
D.	Cizí zdroje		5 390 440.20	4 637 857.77
I.	Rezervy		0.00	0.00
1.	Rezervy	441	0.00	0.00
II.	Dlouhodobé závazky		0.00	0.00
1.	Dlouhodobé úvěry	451	0.00	0.00
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0.00	0.00
3.	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0.00	0.00
5.	Dlouhodobé závazky z ručení	456	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé směnky k úhradě	457	0.00	0.00
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	0.00	0.00
9.	Dlouhodobé zprostředkování transferů	475	0.00	0.00
III.	Krátkodobé závazky		5 390 440.20	4 637 857.77
1.	Krátkodobé úvěry	281	0.00	0.00
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282	0.00	0.00
3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283	0.00	0.00
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0.00	0.00
5.	Dodavatelé	321	366 727.31	128 828.62
6.	Směnky k úhradě	322	0.00	0.00
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	12 000.00	9 000.00
8.	Závazky z dělené správy	325	0.00	0.00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0.00	0.00
10.	Zaměstnanci	331	2 454 696.00	2 193 667.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	3 785.00	6 687.00
12.	Sociální zabezpečení	336	986 001.00	871 471.25
13.	Zdravotní pojištění	337	423 509.00	373 665.00
14.	Důchodové spoření	338	0.00	0.00
15.	Daň z příjmů	341	0.00	0.00
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	396 220.00	329 705.00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	0.00	0.00
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0.00	0.00
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0.00	0.00
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0.00	0.00
21.	Přijaté zálohy daní	351	0.00	0.00
22.	Přeplatky na daních	353	0.00	0.00
23.	Závazky z vratek nepřímých daní	354	0.00	0.00
24.	Zúčtování z přerozdělování daní	355	0.00	0.00
25.	Závazky z exekuce a ostatního nakládání s cizím majetkem	357	0.00	0.00
26.	Ostatní závazky ze správy daní	359	0.00	0.00
27.	Krátkodobé závazky z ručení	362	0.00	0.00
28.	Pevné termínové operace a opce	363	0.00	0.00
29.	Závazky z neukončených finančních operací	364	0.00	0.00
30.	Závazky z finančního zajištění	366	0.00	0.00
31.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368	0.00	0.00
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	2 122.28	0.00
33.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375	0.00	0.00
34.	Závazky z řízení likvidity státní pokladny a státního dluhu	248	0.00	0.00
35.	Výdaje příštích období	383	18 589.05	17 618.30
36.	Výnosy příštích období	384	347 325.00	328 350.00
37.	Dohadné účty pasivní	389	337 123.81	346 110.52
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	42 341.75	32 755.08

V ý k a z z i s k u a z t r á t y

ORGANIZAČNÍ SLOŽKY STÁTU

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

STÁTNÍ FONDY, POZEMKOVÝ FOND ČESKÉ REPUBLIKY

İČO : 61515809	Název organizace : PPP ÚK a Zařizení pro DVPP Teplice, přisp.org.
Právní forma : příspěvková organizace	Sídlo : Lípová 651/9, 415 01 Teplice

sestavený k 31.12.2016

v Kč, s přesností na dvě desetinná místa

okamžik sestavení: 25.01.2017 07:38

pol.č.	Název položky	účet	1	2	3	4
			B Ě Ž N Ě O B D O B Í		M I N U L Ě O B D O B Í	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
A.	N Á K L A D Y C E L K E M		49 788 883.77	0.00	46 059 300.93	0.00
I.	N á k l a d y z č i n n o s t i		49 788 883.77	0.00	46 054 769.23	0.00
1.	Spotřeba materiálu	501	1 241 343.79	0.00	1 159 912.28	0.00
2.	Spotřeba energie	502	998 200.78	0.00	990 307.95	0.00
3.	Spotřeba ostatních neskladovatelných	503	124 388.01	0.00	105 235.25	0.00
4.	Prodané zboží	504	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Aktivace oběžného majetku	507	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Opravy a udržování	511	199 041.70	0.00	316 105.15	0.00
9.	Cestovné	512	111 639.40	0.00	131 931.00	0.00
10.	Náklady na reprezentaci	513	15 006.60	0.00	18 009.00	0.00
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Ostatní služby	518	2 603 362.15	0.00	2 283 130.64	0.00
13.	Mzdové náklady	521	30 699 740.00	0.00	29 157 542.00	0.00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	10 156 545.00	0.00	9 657 972.25	0.00
15.	Jiné sociální pojištění	525	125 472.23	0.00	119 331.99	0.00
16.	Zákonné sociální náklady	527	1 225 854.85	0.00	1 050 351.22	0.00
17.	Jiné sociální náklady	528	0.00	0.00	0.00	0.00
18.	Daň silniční	531	0.00	0.00	0.00	0.00
19.	Daň z nemovitostí	532	0.00	0.00	0.00	0.00
20.	Jiné daně a poplatky	538	15 569.00	0.00	45 236.76	0.00
21.	Vratky nepřímých daní	539	0.00	0.00	0.00	0.00
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0.00	0.00	121.00	0.00
23.	Jiné pokuty a penále	542	407.00	0.00	38 710.40	0.00
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	0.00	0.00	0.00	0.00
25.	Prodaný materiál	544	0.00	0.00	0.00	0.00
26.	Manka a škody	547	0.00	0.00	0.00	0.00
27.	Tvorba fondů	548	0.00	0.00	0.00	0.00
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	588 234.00	0.00	453 914.00	0.00
29.	Zůstatková cena prodaného	552	0.00	0.00	0.00	0.00
30.	Zůstatková cena prodaného	553	0.00	0.00	0.00	0.00
31.	Prodané pozemky	554	0.00	0.00	0.00	0.00
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	0.00	0.00	0.00	0.00
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	0.00	0.00	0.00	0.00
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	0.00	0.00	0.00	0.00
35.	Náklady z drobného dlouhodobého	558	1 591 410.08	0.00	477 160.00	0.00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	92 669.18	0.00	49 798.34	0.00

pol.č.	Název položky	účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
II.	Finanční náklady		0.00	0.00	4 531.70	0.00
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Úroky	562	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Kurzové ztráty	563	0.00	0.00	88.70	0.00
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Ostatní finanční náklady	569	0.00	0.00	4 443.00	0.00
III.	Náklady na transfery		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Náklady vybraných ústředních vládních	571	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Náklady vybraných místních vládních	572	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Náklady vybraných ústředních vládních	575	0.00	0.00	0.00	0.00
IV.	Náklady ze sdílených daní a poplatků		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Náklady ze sdílené daně z příjmů	581	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Náklady ze sdílené daně z příjmů	582	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Náklady ze sdílené daně z přidané	584	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Náklady ze sdílených spotřebních daní	585	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Náklady z ostatních sdílených daní a	586	0.00	0.00	0.00	0.00
V.	Daň z příjmů		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Daň z příjmů	591	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0.00	0.00	0.00	0.00

pol.č.	Název položky	účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		49 857 345.03	0.00	46 622 522.77	0.00
I.	Výnosy z činnosti		2 486 682.91	0.00	1 900 064.01	0.00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	2 135 676.00	0.00	1 779 304.00	0.00
3.	Výnosy z pronájmu	603	132 754.00	0.00	115 916.00	0.00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Výnosy ze správních poplatků	605	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Výnosy z místních poplatků	606	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Výnosy ze soudních poplatků	607	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Jiné pokuty a penále	642	11 306.00	0.00	0.00	0.00
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	0.00	0.00	0.00	0.00
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého	645	0.00	0.00	0.00	0.00
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého	646	0.00	0.00	0.00	0.00
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0.00	0.00	0.00	0.00
16.	Čerpání fondů	648	22 722.00	0.00	4 193.00	0.00
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	184 224.91	0.00	651.01	0.00

poi.č.	Název položky		1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
II.	Finanční výnosy		404.40	0.00	609.76	0.00
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Úroky	662	404.40	0.00	609.76	0.00
3.	Kurzové zisky	663	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Výnosy z dlouhodobého finančního	665	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Ostatní finanční výnosy	669	0.00	0.00	0.00	0.00
III.	Výnosy z daní a poplatků		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Výnosy z daně z příjmů fyzických osob	631	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Výnosy z daně z příjmů právnických osob	632	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Výnosy ze sociálního pojištění	633	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Výnosy z daně z přidané hodnoty	634	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Výnosy ze spotřebních daní	635	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Výnosy z majetkových daní	636	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Výnosy z energetických daní	637	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Výnosy z daně silniční	638	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Výnosy z ostatních daní a poplatků	639	0.00	0.00	0.00	0.00
IV.	Výnosy z transferů		47 370 257.72	0.00	44 721 849.00	0.00
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních	671	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Výnosy vybraných místních vládních	672	47 370 257.72	0.00	44 721 849.00	0.00
3.	Výnosy vybraných ústředních vládních	675	0.00	0.00	0.00	0.00
V.	Výnosy ze sdílených daní		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických	681	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů	682	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Výnosy ze sdílené daně z přidané	684	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Výnosy ze sdílených majetkových daní	686	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Výnosy ze sdílené silniční daně	688	0.00	0.00	0.00	0.00
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		68 461.26	0.00	563 221.84	0.00
2.	Výsledek hospodaření účetního období		68 461.26	0.00	563 221.84	0.00

**Příloha
ZÁKLADNÍ**

IČO : 61515809	Název organizace : PPP ÚK a Zařízení pro DVPP Teplice, příspěv.org.
Právní forma : příspěvková organizace	Sídlo : Lípová 651/9, 415 01 Teplice

sestavená k 31.12.2016

okamžik sestavení: 25.01.2017 07:39

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

Účetní jednotka používá účetní metody způsobem, který i nadále vychází z předpokladu, že bude nepřetržitě pokračovat ve své činnosti. K datu sestavení účetní závěrky není známa žádná skutečnost, která by omezovala nebo zabraňovala pokračovat v činnosti v i dohledné budoucnosti.

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

Uspořádání a označování položek Rozvahy a Výkazu zisku a ztráty a jejich obsahové vymezení odpovídají aktuálně platnému znění vyhlášky č. 410/2009 Sb. Je standardní a neměnné a má odpovídající vypovídací schopnost v duchu ustanovení tohoto paragrafu zákona o účetnictví.

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

Účetní jednotka vede účetnictví plně v souladu s příslušnými ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví v platné znění, v souladu s vyhláškou č. 410/2009 Sb. v aktuálně platném znění a jednotlivými ČÚS, platnými pro vybrané účetní jednotky. Na základě rozhodnutí zřizovatele je účetnictví vedeno ve zjednodušeném rozsahu. Oceňování majetku pro prováděno v souladu s obecně závaznými předpisy, které jsou konkretizovány do příslušného vnitřního předpisu. V daném účetním období nebyl pořízen žádný majetek, zhotovený ve vlastní režii. Účetní odpisy jsou prováděny v souladu se zpracovaným a zřizovatelem schváleným odpisovým plánem a platnou metodikou ČÚS 708. Pro přepočet cizích měn se užívají denní kurzy ČNB. V průběhu sledovaného období nedošlo k žádným změnám v oceňování, odepisování a postupech účtování. Opravné položky vytvořeny nebyly. Účetní jednotka používá movitý majetek, který je plně odepsaný. Majetek, pořízený z investičních transferů, je odepisován prostřednictvím účtu 403. Na základě rozhodnutí zřizovatele s platností od 1.1.2016 tyto odpisy netvoří fond investic a nezvyšují tím nekrytí tohoto fondu z minulých let, které tak zůstává na úrovni stavu k 31.12.2015.

Příloha ZÁKLADNÍ

1515809	Název organizace : PPP ÚK a Zařízení pro DVPP Teplice, příspěv.org.
orma : příspěvková organizace	Sídlo : Lípová 651/9, 415 01 Teplice

sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2017 07:39

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

	Podroz- vahový účet	OBDOBÍ	
		BĚŽNĚ	MINULÉ
Majetek a závazky-účetní jednotky		3 489 610.74	3 044 438.06
Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	36 528.00	59 493.00
Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	12 490.40	2 984 945.06
Vyřazené pohledávky	905	0.00	0.00
Vyřazené závazky	906	0.00	0.00
Ostatní majetek	909	3 440 592.34	0.00
Krátkodobé podm. pohledávky z transferů a krátkodobé podm. závazky z transferů		0.00	0.00
Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	0.00	0.00
Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	0.00	0.00
Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	0.00	0.00
Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	0.00	0.00
Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	0.00	0.00
Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	0.00	0.00
Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetky jinou osobou		0.00	0.00
Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	0.00	0.00
Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	0.00	0.00
Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	0.00	0.00
Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	0.00	0.00
Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	0.00	0.00
Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	0.00	0.00

N á z e v p o l o ž k y	Podroz- vahový účet	O B D O B Í	
		B Ě Ž N Ě	M I N U L Ě
Další podmíněné pohledávky		2 122.28	7 714 960.00
Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0.00	0.00
Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0.00	0.00
Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0.00	0.00
Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0.00	0.00
Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	0.00	0.00
Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	0.00	0.00
Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	2 122.28	7 714 960.00
Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0.00	0.00
Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0.00	0.00
Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0.00	0.00
Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	0.00	0.00
Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	0.00	0.00
Dlouhodobé podm. pohledávky z transferů a dlouhodobé podm. závazky z transferů		0.00	0.00
Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	0.00	0.00
Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	0.00	0.00
Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	0.00	0.00
Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	0.00	0.00
Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	0.00	0.00
Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	0.00	0.00
Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		28 017.00	47 151.00
Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	0.00	0.00
Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	0.00	47 151.00
Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	0.00	0.00
Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	0.00	0.00
Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	0.00	0.00
Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	0.00	0.00
Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	0.00	0.00
Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	28 017.00	0.00

N á z e v p o l o ž k y	Podroz- vahový účet	O B D O B Í	
		B Ě Ž N Ě	M I N U L Ě
Další podmíněné závazky		0.00	0.00
Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	0.00	0.00
Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	0.00	0.00
Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0.00	0.00
Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0.00	0.00
Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975	0.00	0.00
Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	0.00	0.00
Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo	978	0.00	0.00
Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo	979	0.00	0.00
Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	0.00	0.00
Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0.00	0.00
Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	0.00	0.00
Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0.00	0.00
Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	0.00	0.00
Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	0.00	0.00
Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		0.00	0.00
Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	0.00	0.00
Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	0.00	0.00
Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	0.00	0.00
Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	0.00	0.00
Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	3 463 716.02	10 712 247.06

Příloha ZÁKLADNÍ

1515809	Název organizace : PPP ÚK a Zařízení pro DVPP Teplice, příspěv.org.
forma : příspěvková organizace	Sídlo : Lípová 651/9, 415 01 Teplice
sestavená k 31.12.2016	
okamžik sestavení: 25.01.2017 07:39	
informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona (TEXT)	
1 58 09; účetní jednotka není zapsána v obchodním rejstříku	
informace podle § 19 odst. 6 zákona (TEXT)	
sestavení této účetní závěrky neexistují žádné významné události, kdy by významným způsobem ovlivnily řízení účetní jednotky.	

Příloha
ZÁKLADNÍ

IČO : 61515809	Název organizace : PPP ÚK a Zařízení pro DVPP Teplice, příspěv.org.
Právní forma : příspěvková organizace	Sídlo : Lípová 651/9, 415 01 Teplice
sestavená k 31.12.2016	
okamžik sestavení: 25.01.2017 07:39	

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

Ustanovení § 66, odst. 6 vyhl. č. 410/2009 Sb. se účetní jednotky netýká.

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

K datu sestavení účetní závěrky není investiční fond krytý v plném rozsahu finančními prostředky. Nekrytí vzniklo v souladu s platnou právní úpravou v předchozích letech. Výše nekrytí činí 50.198,- Kč, což je stav k 31.12.2015. Na základě rozhodnutí zřizovatele nebudou odpisy majetku z účtu 403 od 1. ledna 2016 tvořit investiční fond, čímž se nebude nekrytí investičního fondu nadále zvyšovat a zůstane na úrovni k 31.12.2015.

Příloha ZÁKLADNÍ

51515809	Název organizace : PPP ÚK a Zařízení pro DVPP Teplice, příspěv.org.
forma : příspěvková organizace	Sídlo : Lípová 651/9, 415 01 Teplice

sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 25.01.2017 07:39

Ující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.3 Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
	BĚŽNÉ	MINULÉ
Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	0.00	0.00
Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	31 923.00	31 922.00

Příloha
ZÁKLADNÍ

IČO : 61515809	Název organizace : PPP ÚK a Zařízení pro DVPP Teplice, příspěv.org.
Právní forma : příspěvková organizace	Sídlo : Lípová 651/9, 415 01 Teplice

sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 25.01.2017 07:39

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy		
K položce	Doplnující informace	Č á s t k a
B . I I . 3 3 .	Obsahem této položky jsou pohledávky z titulu porušení závazků, vyplývajícího z kvalifikační dohody - viz kmenář k účtu 649 a dále předpis náhrady škody z titulu odcizení telefonu a realizované služby z něj.	200 445.00

**Příloha
ZÁKLADNÍ**

IČO : 61515809	Název organizace : PPP ÚK a Zařízení pro DVPP Teplice, příspěv.org.
Právní forma : příspěvková organizace	Sídlo : Lípová 651/9, 415 01 Teplice

sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 25.01.2017 07:39

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty		
K položce	Doplnující informace	Č á s t k a
B . I . 1 7 .	Rozhodujícím obsahem této položky je přepis pohledávky za nesplněný závazek, plynoucí z kvalifikační dohody - 182.430,- Kč.	184 225.09

Příloha ZÁKLADNÍ

IČO : 61515809	Název organizace : PPP ÚK a Zařízení pro DVPP Teplice, příspěv.org.
Právní forma : příspěvková organizace	Sídlo : Lípová 651/9, 415 01 Teplice

sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 25.01.2017 07:39

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

FOND KULTURNÍCH A SOCIÁLNÍCH POTŘEB		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A. I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	352 231.11
A. II.	Tvorba fondu	446 831.81
1.	Základní přiděl	446 831.81
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	0.00
3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	0.00
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	0.00
5.	Ostatní tvorba fondu	0.00
A. III.	Čerpání fondu	389 565.01
1.	Půjčky na bytové účely	0.00
2.	Stravování	104 604.00
3.	Rekreace	83 443.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	8 315.00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	0.00
6.	Poskytnuté peněžní dary	19 500.00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	133 733.00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0.00
9.	Ostatní užití fondu	39 970.00
A. IV.	Konečný stav fondu	409 497.91

REZERVNÍ FOND (PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚSC)		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D. I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	139 909.51
D. II.	Tvorba fondu	563 221.81
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	563 221.81
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	0.00
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	0.00
4.	Peněžní dary - účelové	0.00
5.	Peněžní dary - neúčelové	0.00
6.	Ostatní tvorba	0.00
D. III.	Čerpání fondu	0.00
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0.00
2.	Úhrada sankcí	0.00
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	0.00
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0.00
5.	Ostatní čerpání	0.00
D. IV.	Konečný stav fondu	703 131.41

FOND INVESTIC (PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚSC)		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F. I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	329 696.00
F. II.	Tvorba fondu	2 486 113.00
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku prováděné podle	506 113.00
2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	1 980 000.00
3.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	0.00
4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	0.00
5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	0.00
6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0.00
7.	Převody z rezervního fondu	0.00
F. III.	Čerpání fondu	2 118 600.00
1.	Financování investičních výdajů	1 982 600.00
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0.00
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	136 000.00
4.	Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku	0.00
F. IV.	Konečný stav fondu	697 209.00

Příloha

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

ZÁKLADNÍ

61515809	Název organizace : PPP ÚK a Zařízení pro DVPP Teplice, příspě.org.
forma : příspěvková organizace	Sídlo : Lípová 651/9, 415 01 Teplice

sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2017 07:39

Název položky	OBDOBÍ		
	BĚŽNÉ		MINULÉ
	BRUTTO	KOREKCE	
S t a v b y	13 647 383.40	2 233 103.00	11 550 754.40
Bytové domy a bytové jednotky	13 647 383.40	2 233 103.00	11 550 754.40
Budovy pro služby obyvatelstvu	0.00	0.00	0.00
Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	0.00	0.00	0.00
Komunikace a veřejné osvětlení	0.00	0.00	0.00
Jiné inženýrské sítě	0.00	0.00	0.00
Ostatní stavby	0.00	0.00	0.00

Příloha

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

ZÁKLADNÍ

61515809	Název organizace : PPP ÚK a Zařízení pro DVPP Teplice, příspěv.org.
forma : příspěvková organizace	Sídlo : Lípová 651/9, 415 01 Teplice

sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2017 07:39

Název položky	OBDOBÍ		
	BĚŽNÉ		MINULÉ
	BRUTTO	KOREKCE	
Pozemky	428 765.00	0.00	428 765.00
Stavební pozemky	0.00	0.00	0.00
Lesní pozemky	0.00	0.00	0.00
Zahrady, pastviny, louky, rybníky	0.00	0.00	0.00
Zastavěná plocha	348 065.00	0.00	348 065.00
Ostatní pozemky	80 700.00	0.00	80 700.00


 Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého ústí
 a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků
 Teplice, příspěvková organizace
 P.O.BOX 90
 415 01 Teplice
 č. 7

ZÁVĚREČNÁ INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

o provedení inventarizace

**v Pedagogicko – psychologické poradně a Zařízení pro další vzdělávání
pedagogických pracovníků Teplice, příspěvková organizace
se sídlem Lípová 651/9, 415 01 Teplice**

Jednání hlavní inventarizační komise PPP ÚK Teplice se uskutečnilo dne 19. ledna 2017 k průběhu a výsledkům inventarizací majetku, pohledávek a závazků za kalendářní rok 2016.

Přítomní:

Ing. Jaroslav Novák, Lenka Hejnová, Irena Horáková, PhDr. Jan Liška, Hana Poláková

1.

Tato inventarizace byla provedena v souladu s ustanovením Příkazu č. 01/2016 ředitelky organizace ze dne 2. listopadu 2016 v souladu s příslušnými ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví a vnitřní směrnici č. 03/2014 a Metodickým pokynem pro předsedy DIK ze dne 15. listopadu 2016.

2.

Druh inventarizací – fyzická a dokladová

3.

Dnem, ke kterému byly inventury provedeny – dokladová i fyzická, je den 31. 12. 2016

Fyzická inventarizace byla provedena počítáním (pokladna, ceniny) a ověřením existence majetku (DHM, DDHM, nemovitý majetek, software, odborná literatura, diagnostické nástroje)

4.

K datu provádění jednotlivých druhů a typů inventarizací v roce 2016 pracovala HIK v níže uvedeném složení:

Předseda: Ing. Jaroslav Novák

Členové: Lenka Hejnová, Irena Horáková, PhDr. Jan Liška, Hana Poláková

Hlavní inventarizační komise tímto konstatuje, že veškeré inventury proběhly v souladu s vydaným plánem inventur a v termínech, které byly stanoveny ředitelkou příspěvkové organizace v citovaném příkazu.

5.

Příkazem č. 01/2016 byly jmenovány aktuální dílčí inventarizační komise na jednotlivých odloučených pracovištích a vyhlášeny termíny provedení fyzických a dokladových inventarizací všech složek majetku organizace k datu 31. 12. 2016. Na provozní poradě vedoucích PPP v prosinci 2016 seznámil předseda hlavní inventarizační komise Ing. Novák vedoucí DIK s postupem prací při provádění inventarizace, s termíny k jejich provedení a předání výsledků na ředitelství do Teplic. Byl jim předán časový harmonogram a termíny inventarizací jednotlivých druhů majetku a kompletní písemný materiál s podrobnými pokyny a informacemi.

Dílčí inventarizační komise jednotlivých odloučených pracovišť zpracovaly a předložily inventurní soupisy v souladu se stanoveným harmonogramem. Jednotlivé DIK využily možnost a ve spolupráci se správou majetku provedly kontrolu správnosti a úplnosti evidovaného majetku ještě před inventurním dnem. Na základě předaných dokladů, inventurních sestav, výpisů z KN a osobního přepočítání zjišťovaných hodnot porovnávaly DIK stavy majetku na všech pracovištích účetní jednotky.

Při provedení fyzických inventur nebylo zjištěno žádné pochybení při nakládání s majetkem organizace. Majetek je jednoznačně identifikovatelný prostřednictvím inventárních čísel i dostatečného slovního označení. Inventarizační komise neshledala žádný majetek, jehož funkčnost a potřebnost bude nutné prověřit, ani nevznesla návrhy na případné vyřazení nepotřebného majetku.

Dále bylo zjištěno, že dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek a drobný dlouhodobý hmotný majetek je evidován prostřednictvím softwaru pro evidenci majetku – KOSYS.

Inventurní soupisy jednotlivých dílčích inventarizačních komisí jsou uloženy v účtárně jako součást roční účetní závěrky roku za rok 2016.

6.

Významnější změny stavu majetku a závazků k 31. 12. 2016

a) samostatné movité věci a soubory

- vyřazení nepotřebného majetku, včetně majetku se zbytkovou hodnotou – projednáno v likvidační komisi, vyřazení nepotřebného DHM proběhlo vždy se souhlasem zřizovatele
- posuzování majetku z hlediska upotřebitelnosti a technického stavu a vyřazování a fyzická likvidace je prováděno průběžně. Případná změna doby používání u DHM je promítnuta do odpisů pro daný rok a je vyhlášena dodatkem k příslušné vnitřní směrnici.
- bylo pořízeno 6 služebních vozidel Škoda CITIGO a 1 užitkové vozidlo VW T6 KOMBI v celkové hodnotě 1.982.600,- Kč. Do majetkové evidence byla tato vozidla zařazena 1. září 2016 a odepisování bylo zahájeno od měsíce října 2016. Majetek byl pořízen z účelové investiční dotace, schválené a poskytnuté zřizovatelem na základě usnesení č. 54/108R/2016 ze dne 6. 4. 2016 Rady Ústeckého kraje.

b) drobný dlouhodobý majetek

- nákupy DDHM byly realizovány z vlastních zdrojů
- v průběhu roku byla poskytnuta účelová dotace ve výši 845 tis. Kč na náklady, spojené s novými pracovními pozicemi na základě rozvojového programu MŠMT ČR.
- posuzování majetku z hlediska upotřebitelnosti a technického stavu a vyřazování a fyzická likvidace bylo prováděno průběžně na každém jednání likvidační komise.

c) pohledávky

- k datu provedení inventury nejsou evidovány žádné pohledávky po lhůtě splatnosti

d) závazky

- k datu provedení inventury jsou evidovány pouze závazky se splatností po 31. 12. 2016
- k datu provedení dokladové inventury závazků účetní jednotka eviduje 2 závazky po lhůtě splatnosti. V jednom případě byla faktura doručena z důvodu čerpání dovolených až po dodavatelem stanoveného termínu splatnosti, ve druhém případě probíhalo jednání s dodavatelem o věcný obsah faktury.

e) ceniny

- k datu provedení inventury je evidováno pouze 8 ks stravenek

Hlavní inventarizační komise se sešla na jednání dne 19. ledna 2017, kdy projednala výsledky fyzických inventurizací movitého majetku a dokladových inventur jednotlivých účtů, na kterých byl v průběhu účetního období zaznamenán pohyb. Po seznámení se s výsledky konstatovala hladký průběh inventurizací a ocenila spolupráci DIK jednotlivých pracovišť a pracovníků provozní skupiny při zajišťování fyzické likvidace movitého majetku.

Provedenou **fyzickou a dokladovou** inventurou, tedy porovnáním skutečného stavu a účetního stavu majetku byly zjištěny následující skutečnosti:

Seznam inventarizačních položek	Zjištěný inventarizační rozdíl
Majetek - 013, 014, 021, 022, 028	0
Pozemky - 031	0
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý hmotný majetek - 042	0
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku - 073, 074	0
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku - 081, 082, 088	0
Zásoby - 112	0
Běžný a termínovaný účet - 241001,	0
Pokladna - 261	0
Ceniny - 263	0
Peněžní účty fondů	
Peněžní účet rezervního fondu - z darů - 241500	0
Peněžní účet rezervního fondu - z HV - 241400	0
Peněžní účet investičního fondu - 241600	0
Peněžní účet fondu odměn - 241700	0
Pohledávky běžného období - 311	0
Jiné pohledávky z hlavní činnosti - 315	0
Krátkodobé poskytnuté zálohy - 314	0
Dodavatelé běžného období - 321	0
Krátkodobé přijaté zálohy - 324	0
Zúčtování se zaměstnanci a institucemi - 331, 333, 335, 336, 337, 342	0
Zúčtování dotací a ostatní zúčtování - 342, 346, 348	0
Jiné krátkodobé pohledávky a závazky - 374, 377, 378	0
Přechodové účty aktiv a pasiv - 381, 383, 384, 389, 395	0
Dotace na pořízení dlouhodobého majetku - 403	0
Jmění účetní jednotky - 401	0
Oceňovací rozdíly při změně metody - 406	
Fondy - 411, 412, 413, 414, 416	0
Podrozvahové účty - 901, 902, 909, 942, 963, 968, 999	0

Dokladové inventury jednotlivých účtů byly provedeny k datu 31. 12. 2016

Inventurami jednotlivých účtů nebyly zjištěny žádné rozdíly mezi stavem, zjištěným na jednotlivých účtech účetní evidence a jednotlivými doklady, na jejichž základě se účetní operace prováděly.

7.

Souhrnný přehled inventarizovaných účtů v roce 2016 je připojen jako příloha tohoto závěrečného zápisu. Obsahuje výčet účtů (syntetických i analytických), na kterých byl v průběhu roku 2016 zaznamenán jakýkoliv pohyb, byť stav k 31. 12. 2016 je nulový.

8.

Inventarizační komise prohlašuje, že nebyly zjištěny inventarizační rozdíly - přebytky ani manka.

9

Hlavní inventarizační komise konstatuje, že organizace splnila povinnost, vyplývající z ustanovení § 29 a 30 zákona o účetnictví. Veškerý movitý majetek (dlouhodobý odepisovaný i drobný hmotný) včetně majetku, vedeného v podrozvahové evidenci, je zařazen v majetkové evidenci organizace podle umístění na pracovištích a řádně označen inventárními čísly.

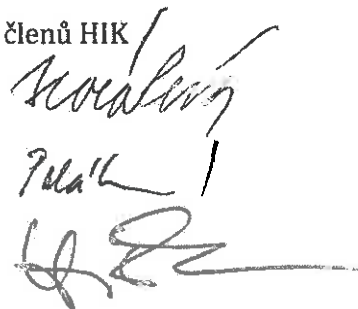
Hlavní inventarizační komise se zabývala stavem hmotného movitého odepisovaného majetku a doporučuje průběžně situaci monitorovat a operativně reagovat v odpisových plánech formou změny doby užívání podle reálného stavu fyzické a morální opotřebenosti ve vztahu k dalšímu využívání.

V Teplicích dne 19. ledna 2017

Zapsal: Ing. Jaroslav Novák



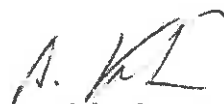
Podpisy členů HIK



10.

Souhlasím se zněním závěrečného inventarizačního zápisu a schvaluji jej.

V Teplicích dne 20. ledna 2017



Mgr. Bc. Blahoslava Pekařová
ředitelka PPP ÚK a Zařízení pro DVPP Teplice