

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2015

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

IČ: 70841543

Číslo organizace: 4150

Účetní výkazy byly přijaty do CSÚIS bez připomínek.

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

- 1) zpráva auditora o ověření účetní závěrky za r. 2015
- 2) rozvaha k 31.12.2015
- 3) výkaz zisku a ztráty k 31.12.2015
- 4) příloha k 31.12.2015
- 5) finanční hospodaření k 31.12.2015
- 6) krytí účtů peněžních fondů k 31.12.2015
- 7) rezervní fond k 31.12.2015
- 8) fond investic k 31.12.2015
- 9) návrh na rozdělení výsledku hospodaření k 31.12.2015
- 10) inventarizační zpráva za r. 2015

Odbor SMT neshledal důvody pro neschválení účetní závěrky.

Dne: 8.4.2016

Za odbor SMT: Ing. Dagmar Waicová

Název účetní jednotky: **Základní škola při Dětské psychiatrické nemocnici, Louny, příspěvková organizace**
Sídlo: **Louny, Pod Nemocnicí 2503, PSČ: 440 01**
IČO: **708 41 543**
Právní forma: **příspěvková organizace**

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace **Základní škola při Dětské psychiatrické nemocnici, Louny, příspěvková organizace**, která se skládá z rozvahy k 31.12.2015, výkaz zisku a ztráty za rok končící 31.12.2015 a přílohy této účetní závěrky

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán organizace je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává 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 nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora

Naši odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace k 31.12.2015 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2015 v souladu s českými účetními předpisy.

Datum zprávy auditora: 25. ledna 2016

LN AUDIT s.r.o.
Na Valích 510, 470 01 Louny



Ing. Tomáš Hora
jednatel společnosti



Ing. Tomáš Hora
odpovědný auditor

ROZVAHA
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

20.1.2016

115312016/KLU



4150

Základní škola při DPN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková organizace, základní vzdělání
Sestavený k : 31.12.2015 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) Okamžik sestavení : 19.01.2016 IČ: 0070841543

Číslo položky	Název položky	SÚ	OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA			2 065 443.09	1 110 426.10	955 016.99	916 393.89
A.	Stálá aktiva		1 110 426.10	1 110 426.10		
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		53 135.30	53 135.30		
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	53 135.30	53 135.30		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Uspořádací účet techn. zhodnocení DNM	044				
9.	Poskytnuté zálohy na DNM	051				
10.	DNM určený k prodeji	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		1 057 290.80	1 057 290.80		
1.	Pozemky	031				
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021				
4.	Samostatné hmotné MV a soubory MV	022	32 137.00	32 137.00		
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	1 025 153.80	1 025 153.80		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9.	Uspořádací účet techn. zhodnocení DHM	045				
10.	Poskytnuté zálohy na DHM	052				
11.	DHM určený k prodeji	036				
III.	Dlouhodobý finanční majetek					
1.	Majetkové účasti v osobách s rozh. vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podst. vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do spl.	063				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV.	Dlouhodobé pohledávky					
1.	Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlouhod.	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoup. úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
7.	Zprostředkování dlouhodobých transferů	475				

Číslo položky	Název položky	SÚ	OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
B.	Oběžná aktiva		955 016.99		955 016.99	916 393.89
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		312 320.00		312 320.00	322 164.00
1.	Odběratelé	311				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	312 320.00		312 320.00	322 164.00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné fin. výpomoci krátk.	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmu	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná pen.plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané VI	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními VI	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními VI	348				
27.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
28.	Zprostředkování krátkodobých transferů	375				
29.	Náklady příštích období	381				
30.	Příjmy příštích období	385				
31.	Dohadné účty aktivní	388				
32.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
III.	Krátkodobý finanční majetek		642 696.99		642 696.99	594 229.89
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jinné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	501 399.13		501 399.13	448 145.26
10.	Běžný účet FKSP	243	140 777.86		140 777.86	144 249.63
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	520.00		520.00	1 835.00

Číslo položky	Název položky	SÚ	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA			955 016.99	916 393.89
C.	Vlastní kapitál		309 590.99	252 827.89
I.	Jména účetní jednotky a upravující položky			
1.	Jména účetní jednotky	401		
3.	Transfery na pořízení dlouhod. majetku	403		
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly prvot. použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
II.	Fondy účetní jednotky		295 113.10	252 827.89
1.	Fond odměn	411		
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	143 327.07	146 174.86
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepš. výsl. hospodařen	413	4 349.17	4 349.17
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	147 436.86	102 303.86
5.	Fond reprodukce majetku, invest. fond	416		
III.	Výsledek hospodaření		14 477.89	
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	14 477.89	
2.	Výsledek hospodaření ve schval. řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předch.účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		645 426.00	663 566.00
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky			
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné fin. výpomoci dlouhodobé	452		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
9.	Zprostředkování dlouhodobých transferů	475		

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

Číslo položky	Název položky	SÚ	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
III.	Krátkodobé závazky		645 426.00	663 566.00
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	5 000.00	1 888.00
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		
9.	Přijaté návratné fin. výpomoci krátkod.	326		
10.	Zaměstnanci	331	179 576.00	186 195.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	73 021.00	75 404.00
13.	Zdravotní pojištění	337	31 367.00	32 318.00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmu	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a obdobná pen.plnění	342	26 101.00	30 053.00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané VI	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním VI	347		
20.	Závazky k vybraným místním VI	349		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
33.	Zprostředkování krátkodobých transferů	375		
34.	Výdaje příštích období	383		
35.	Výnosy příštích období	384		
36.	Dohadné účty pasivní	389	326 807.00	333 381.00
37.	Ostatní krátkodobé závazky	378	3 554.00	4 327.00

ZÁKLADNÍ ŠKOLA
 při Dětské psychiatrické nemocnici,
 Louny, Pod Nemocnicí 2503, 440 01
 příspěvková organizace, IČ 70841543
 tel: 415620180, zsdpl.reditel@centrum.cz

SMH 7

Výkaz zisku a ztráty
PRÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

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

Sestavený k : 31.12.2015 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) Okamžik sestavení : 19.01.2016 IČ: 0070841543

Číslo položky *	Název položky	SÚ	BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		4 660 984.11		4 584 670.70	
I.	Náklady z činnosti		4 660 984.11		4 584 670.70	
1.	Spotřeba materiálu	501	58 099.00		60 351.70	
2.	Spotřeba energie	502	244 282.15		374 148.88	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	13 713.71			
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	1 400.00		3 263.00	
9.	Cestovné	512	3 060.00		7 319.00	
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	557 345.14		512 354.12	
13.	Mzdové náklady	521	2 773 221.00		2 626 386.00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	940 183.00		890 342.00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	11 617.00		11 000.00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	31 265.21		29 575.00	
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				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiná bezúplatná plnění	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551				
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	26 797.90		67 350.00	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549			2 581.00	

Výkaz zisku a ztráty
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola při DPN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková organizace, základní vzdělání
Sestavený k : 31.12.2015 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) Okamžik sestavení : 19.01.2016 IČ: 0070841543

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

ZÁKLADNÍ ŠKOLA

při Dětské psychiatrické nemocnici,
Louny, Pod Nemocnicí 2503, 440 01
příspěvková organizace, IČ 70841543
tel: 415620180, zsdpl.reditel@centrum.cz

Výkaz zisku a ztráty
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola při DPN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková organizace, základní vzdělání
Sestavený k : 31.12.2015 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) Okamžik sestavení : 19.01.2016 IČ: 0070841543

Číslo položky	Název položky	SÚ	BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		4 675 462.00		4 584 670.70	
I.	Výnosy z činnosti				113 843.83	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602				
3.	Výnosy z pronájmu	603				
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého NM	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého HM kromě poz.	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648			111 714.83	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649			2 129.00	
II.	Finanční výnosy				4.87	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662			4.87	
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů		4 675 462.00		4 470 822.00	
1.	Výnosy vybraných ústředních VI z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních VI z transferů	672	4 675 462.00		4 470 822.00	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
C.1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		14 477.89			
C.2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		14 477.89			

10/1/17

ZÁKLADNÍ ŠKOLA
při Dětské psychiatrické nemocnici,
Louny, Pod Nemocnicí 2503, 440 01
příspěvková organizace, IČ 70841543
tel. 415620160, zsdpl.reditel@centrum.cz

PŘÍLOHA
ZÁKLADNÍ

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

Sestavená k : 31.12.2015 IC: 0070841543

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení : 19.01.2016

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

Účetní jednotka bude nepřetržitě pokračovat ve své činnosti

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

Žádná změna.

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

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

ZÁKLADNÍ ŠKOLA

při Dětské psychiatrické nemocnici,

Louny, Pod Nemocnicí 2503, 440 01

příspěvková organizace, IČ 70841543

tel: 415620180, zsdpi.reditel@centrum.cz

Příloha

ZÁKLADNÍ

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

Sestavená k : 31.12.2015 IC: 0070841543
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení : 19.01.2016

A.5. Informace podle par. 18 odst. 1 písm. c) zákona

Čís POL	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na soc.zab. a příspěvku na SPZ	73 021.00	75 404.00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	31 367.00	32 318.00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných fin. orgánů	26 101.00	30 053.00

ZÁKLADNÍ ŠKOLA
při Dětské psychiatrické nemocnici,
Louny, Pod Nemocnicí 2503, 440 01
příspěvková organizace, IČ 70841543
tel: 415620180, zsdpl.reditel@centrum.cz

Příloha - Základní

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

Sestavený k : 31.12.2015 IC: 0070841543 Okamžik sestavení : 19.01.2016

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

Číslo položky	Název položky	Pdr úč.	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		541 911.05	533 256.05
1.	Jiný drobný DNM	901	100 661.20	95 663.20
2.	Jiný drobný DHM	902	441 249.85	437 592.85
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky a závazky z transferů			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfin. transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfin. transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahrani. transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahrani. transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání cizího majetku			
1.	Krátkodobé podmíněné pohled. z důvodu užívání majetk JO	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohled. z důvodu užívání majetk JO	922		
3.	Krátkod.podmín.pohled. z důvodu užívání maj. JO-smlouva	923		
4.	Dlouhod.podmín.pohled. z důvodu užívání maj. JO-smlouva	924		
5.	Krátkod.podmín.pohled. z důvodu užívání maj. JO-jiné	925		
6.	Dlouhod.podmín.pohled. z důvodu užívání maj. JO-jiné	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
1.	Krátkod. podm.pohl. ze smluv o prodeji DM	931		
2.	Dlouhod. podm.pohl. ze smluv o prodeji DM	932		
3.	Krátkod. podm.pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhod. podm.pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkod. podm. pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhod. podm. pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkod. podm. pohl. ze vztahu k jiným zdr.	942		
8.	Dlouhod. podm. pohl. ze vztahu k jiným zdr.	943		
9.	Krátkod. podm. úhrady pohled. z příj.zajiš.	944		
10.	Dlouhod. podm. úhrady pohled. z příj.zajiš.	945		
11.	Krátkod. podm. pohled. ze soud.sporů atd.	947		
12.	Dlouhod. podm. pohled. ze soud.sporů atd.	948		
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky a závazky z transferů			
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfin. transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfin. transferů	952		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahrani. transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahrani. transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		

Příloha - Základní

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

Sestavený k : 31.12.2015 IC: 0070841543 Okamžik sestavení : 19.01.2016

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

Číslo položky	Název položky	Pdr úč.	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operat.leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operat. leasingu	962		
3.	Krátk.podmín.záv.z finančního leasingu	963		
4.	Dlouh.podmín.záv.z finančního leasingu	964		
5.	Krátk.podmín.záv.z důvodu užív.cizího maj.výp	965		
6.	Dlouh.podmín.záv.z důvodu užív.cizího maj.výp	966		
7.	Krátk.podmín.záv.z dův.užív.cizího maj.-jiné	967		
8.	Dlouh.podmín.záv.z dův.užív.cizího maj.-jiné	968		
P.VII.	Další podmíněné závazky			
1.	Krátk.podmín.záv.ze smluv o pořízení DM	971		
2.	Dlouh.podmín.záv.ze smluv o pořízení DM	972		
3.	Krátk.podmín.závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouh.podmín.závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátk.podmín.záv. vypl. z práv.předp. a další	978		
6.	Dlouh.podmín.záv. vypl. z práv.předp. a další	979		
7.	Krátk.podmín.záv. z poskytnutých garancí jednoráz.	981		
8.	Dlouh.podmín.záv. z poskytnutých garancí jednoráz.	982		
9.	Krátk.podmín.záv. z poskyt. garancí ostatní	983		
10.	Dlouh.podmín.záv. z poskyt. garancí ostatní	984		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů	985		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů	986		
P.VIII	Ostatní podmíněná aktiva a pasiva a vyrovnávací účty			
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	541 911.05	533 256.05

ZÁKLADNÍ ŠKOLA

při Dětské psychiatrické nemocnici,

Louny, Pod Nemocnicí 2503, 440 01

příspěvková organizace, IČ 70841543

tel: 415620180, zsdpl.reditel@centrum.cz

JHL-7

Příloha
ZÁKLADNÍ

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

Sestavená k : 31.12.2015 IC: 0070841543

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení : 19.01.2016

A.6. Informace podle par. 19 odst. 5 písm a) zákona (TEXT)

žádné skutečnosti nenastaly.

A.7. Informace podle par. 19 odst. 5 písm. b) zákona (TEXT)

Žádné skutečnosti nenastaly.

A.8. Informace podle par. 66 odst. 6 zákona (TEXT)

Účetní jednotka nevlastní nemovitosti.

A.9. Informace podle par. 66 odst. 8 zákona (TEXT)

Investiční fond je nulový.

ZÁKLADNÍ ŠKOLA

při Dětské psychiatrické nemocnici,

Louny, Pod Nemocnicí 2503, 440 01

příspěvková organizace, IČ 70841543

tel: 415620180, zsdpl.reditel@centrum.cz

Příloha

ZÁKLADNÍ

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

Sestavená k : 31.12.2015
 (v Kč, s přesností na 2 desetinná místa)
 Okamžik sestavení : 19.01.2016

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

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


ZÁKLADNÍ ŠKOLA

při Dětské psychiatrické nemocnici,
 Louny, Pod Nemocnicí 2503, 440 01
 příspěvková organizace, IČ 70841543
 tel: 415670180, zsdpi.reditel@centrum.cz

Příloha

Fond kulturních a sociálních potřeb

ZÁKLADNÍ

Základní škola při DPN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková organizace, základní vzdělání
 Sestavená k : 31.12.2015 IC: 0070841543
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 Okamžik sestavení : 19.01.2016

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		Běžné období
číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	146 174.86
A.II.	Tvorba fondu	27 692.21
1.	Základní přiděl	27 692.21
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	
3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	30 540.00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	7 540.00
3.	Rekreace	16 000.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	7 000.00
6.	Poskytnuté peněžní dary	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	
A.IV.	Konečný stav fondu	143 327.07


ZÁKLADNÍ ŠKOLA

při Dětské psychiatrické nemocnici,
 Louny, Pod Nemocnicí 2503, 440 01
 příspěvková organizace, IČ 70841543
 tel: 415620180, zsdpl.reditel@centrum.cz

Příloha

Rezervní fond

Příspěvkové organizace zřizované ÚSC a svazky obcí

Základní škola při DPN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková organizace, základní vzdělání
 Sestavená k : 31.12.2015 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 Okamžik sestavení : 19.01.2016 IČ: 0070841543

Položka		Běžné úč. obd.
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu	106 653.03
D.II.	Tvorba fondu	45 133.00
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	
5.	Peněžní dary - neúčelové	45 133.00
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele	
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
5.	Ostatní čerpání	
D.IV.	Konečný stav fondu	151 786.03



ZÁKLADNÍ ŠKOLA
 při Dětské psychiatrické nemocnici,
 Louny, Pod Nemocnicí 2503, 440 01
 příspěvková organizace, IČ 70841543
 tel: 415520180, zsdpl.reditel@centrum.cz

Příloha

Investiční fond

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚSC A SVAZKY OBCÍ

Základní škola při DPN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková organizace, základní vzdělání
 Sestavená k : 31.12.2015 IC: 0070841543
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 Okamžik sestavení : 19.01.2016

Položka		Běžné období
číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu	
F.II.	Tvorba fondu	
1.	Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	
2.	Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	
3.	Investiční příspěvky ze státních fondů	
4.	Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	
5.	Dary a příspěvky od jiných subjektů	
6.	Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	
7.	Převody z rezervního fondu	
F.III.	Čerpání fondu	
1.	Financování investičních potřeb	
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	
4.	Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku	
F.IV.	Konečný stav fondu	



ZÁKLADNÍ ŠKOLA
 při Dětské psychiatrické nemocnici,
 Louny, Pod Nemocnicí 2503, 440 01
 příspěvková organizace, IČ 70841543
 tel: 415620180, zsdpl.reditel@centrum.cz

Příloha

Stavby

ZÁKLADNÍ

Základní škola při DPN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková organizace, základní vzdělání
Sestavená k : 31.12.2015 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení : 19.01.2016 IC: 0070841543

Položka					
Číslo		Brutto	Korekce	Netto	Minulé
G.	Stavby	0.00	0.00	0.00	0.00
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	0.00	0.00	0.00	0.00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebyt. jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	0.00	0.00	0.00	0.00
G.5.	Jiné inženýrské sítě	0.00	0.00	0.00	0.00
G.6.	Ostatní stavby	0.00	0.00	0.00	0.00

J.H.F. 1

ZÁKLADNÍ ŠKOLA
při Dětské psychiatrické nemocnici,
Louny, Pod Nemocnicí 2503, 440 01
příspěvková organizace, IČ 70841543
tel: 415620180, zsdpl.reditel@centrum.cz

Příloha

Pozemky

ZÁKLADNÍ

Základní škola při DPN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková organizace, základní vzdělání
Sestavená k : 31.12.2015 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení : 19.01.2016 IČ: 0070841543

Položka					
číslo		Brutto	Korekce	Netto	Minulé
H.	Pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.1.	Stavební pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.2.	Lesní pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.4.	Zastavěná plocha	0.00	0.00	0.00	0.00
H.5.	Ostatní pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00

JM 17

ZÁKLADNÍ ŠKOLA
při Dětské psychiatrické nemocnici,
Louny, Pod Nemocnicí 2503, 440 01
příspěvková organizace, IČ 70841543
tel: 415620180, zsdpl.reditel@centrum.cz

Příloha

ZÁKLADNÍ

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

Sestavená k : 31.12.2015
 (v Kč, s přesností na 2 desetinná místa)
 Okamžik sestavení : 19.01.2016

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

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

10/1-1

ZÁKLADNÍ ŠKOLA
 při Dětské psychiatrické nemocnici,
 Louny, Pod Nemocnicí 2503, 440 01
 příspěvková organizace, IČ 70841543
 tel: 415620180, zsdpl.reditel@centrum.cz

Příloha

ZÁKLADNÍ

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

Sestavená k : 31.12.2015
(v Kč, s přesností na 2 desetinná místa)
Okamžik sestavení : 19.01.2016

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

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

ZÁKLADNÍ ŠKOLA
při Dětské psychiatrické nemocnici,
Louny, Pod Nemocnicí 2503, 440 01
příspěvková organizace, IČ 70841543
tel: 415620180, zsdpl.reditel@centrum.cz

Závěrečná inventarizační zpráva za rok 2015

Inventarizace byla provedena v organizaci:

Základní škola při Dětské psychiatrické nemocnici, Louny, příspěvková organizace

IČ 70841543

číslo organizace: 094150

Inventarizace byla provedena na základě příkazu ředitelky č.1/2015 ze dne 30.3.2015.

Jméno odpovědného pracovníka: RNDR. Jana Gottfriedová

Inventarizační komise byla jmenována v tomto složení:

Předseda: PhDr. Hájná Renata, učitelka

Členové: Mgr. Kozíškova Martina, učitelka - (Mgr. Šedivá Zuzana, učitelka) *)

Mgr. Richard Koptíva, učitel - (Bc. Hellerová Lenka, učitelka) *)

*) Dne 29.6.2015 bylo z organizačních a personálních důvodů změněno složení inventarizační komise (viz údaje v závorce).

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

Okamžik, ke kterému se zjišťují skutečné stavy : 31.12.2015

Dokladová inventarizace: datum zahájení : 4.1.2016

Fyzická inventarizace: datum ukončení : 15.1.2016

datum ukončení : 25.11.2015

datum ukončení : 4.1.2016

Vyhodnocení průběhu inventarizace:

K 31.12.2015 byly provedeny:

- 1) fyzická inventarizace (25.11.2015 – 4.1.2016)
 - dlouhodobého hmotného majetku
 - drobného dlouhodobého hmotného majetku
 - jímého drobného dlouhodobého hmotného majetku
 - peněžních prostředků v pokladnách
 - cenin – poštovních známek
- 2) dokladová inventarizace (4.1.2016 – 15.1.2016)
 - pohledávek
 - závazků
 - účtů v bance
 - stavů fondů
 - drobného dlouhodobého nehmotného majetku
 - jímého drobného dlouhodobého nehmotného majetku

Seznam inventurních soupisů:

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

Základní škola při Dětské psychiatrické nemocnici, Louny

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

Inventarizace proběhla v souladu s vnitřní směrnici k provedení inventarizace (č.j.660/2012) na základě příkazu ředitelky č.1/2015. Plán inventur byl řádně zpracován a schválen. Byla jmenována tříčlenná inventarizační komise, ve které došlo k 29.6.2015 ke změně členů. Proškolení členů inventarizační komise proběhlo 31.3. a 30.6.2015.

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

Porovnáním skutečného stavu majetku a evidovaného stavu majetku k 31.12.2015 nebyly zjištěny žádné rozdíly. Podpisové záznamy členů komise byly řádně připojeny a zkontrolovány podle podpisových vzorů.

Stanovený plán dokladové inventarizace byl dodržen. Porovnáním účetního a skutečného stavu účtů, pohledávek, závazků, fondů k 31.12.2015 nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

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

Inventarizační komise schválila provedenou inventarizaci bez návrhu na opatření.

Místo a datum vyhotovení: v Lounech dne 15.1.2016

Inventarizační komise:

Předseda : *Hajná Renata* Podpis: *[podpis]* Datum: *15.1.2016*
 Členové : *Šedivá Zuzana* Podpis: *[podpis]* Datum: *15.1.2016*
Hellerová Lenka Podpis: *[podpis]* Datum: *15.1.2016*

Odpovědná osoba: RNDr. Jana Gottfriedová, ředitelka *[podpis]*

ZÁKLADNÍ ŠKOLA
 při Dětské psychiatrické nemocnici,
 Louny, Technická 2503, 440 01
 přísl. č. 3 a 4, IČ: 70 51543
 tel. 415 20180, e-mail: *[adresa]*