SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2015

Název příspěvkové organizace:	Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka, Duchcov
IČ:	46071199
Číslo organizace:	6090

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

Zpráva k účetní závěrce sestavené dle českých účetních předpisů

Auditor Ing. Luboš Marek, bytem Rennerova 2510 Rakovník, oprávněný k auditorské činnosti podle zákona 93/2009 Sb., o auditorech a Komoře auditorů České republiky, číslo auditorského oprávnění 469, v rámci činnosti auditorské organizace PKM AUDIT Consulting s.r.o. ověřil účetní závěrku

název:	**Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka, Duchcov, příspěvková organizace**
sídlo:	**Kubicových 2/692, Duchcov**
PSČ:	**419 01**
IČ:	**46071199**

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace **Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka, Duchcov, příspěvková organizace** sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12 2015, výkazu zisku a ztráty od 1.1.2015 do 31.12.2015, a přílohy této účetní závěrky, souhrnu podstatných účetních pravidel a dalších vysvětlujících informací. Údaje o organizace **Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka, Duchcov, příspěvková organizace** jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku
Statutární orgán organizace **Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka, Duchcov, příspěvková 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 (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora
Naší 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 (materiální) 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 (materiální) 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 **Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka, Duchcov, příspěvková organizace** k 31.12.2015 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za období od 1.1.2015 do 31.12.2015 v souladu s českými účetními předpisy.

Výrok zní

BEZ VÝHRAD

26.1.2016 15448/2016/KUJI

Rozvaha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.1.2016 11:02:08

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka Duchcov
Sídlo: Kubicových 2/692
419 41 Duchcov
Právní forma: příspěvková organizace
IČO: 46071199

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			1 857 174,44	1 329 494,94	527 679,50	467 308,89
A.	Stálá aktiva		1 329 494,94	1 329 494,94		
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		43 255,10	43 255,10		
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	43 255,10	43 255,10		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Uspořádací účet techn. zh. dlouhod. nehm. majetku	044				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
10.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		1 286 239,84	1 286 239,84		
1.	Pozemky	031				
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021				
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hm.m.věcí	022	219 090,60	219 090,60		
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	1 067 149,24	1 067 149,24		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9.	Uspořádací účet techn. zh. dlouhod. hm. majetku	045				
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
11.	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				
7.	Zprostředkování dlouhodobých transferů	475				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
B.	Oběžná aktiva		527 679,50		527 679,50	467 308,89
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		15 400,00		15 400,00	20 320,00
1.	Odběratelé	311				3 300,00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314				
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	15 400,00		15 400,00	17 020,00
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 vlád.instituce	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředn.vlád. institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními vlád.institucemi	348				
27.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
28.	Zprostředkování krátkodobých transferů	375				
29.	Náklady příštích období	381				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
30.	Příjmy příštích období	385				
31.	Dohadné účty aktivní	388				
32.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
III.	Krátkodobý finanční majetek		512 279,50		512 279,50	446 988,89
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	494 906,97		494 906,97	435 024,86
10.	Běžný účet FKSP	243	16 541,53		16 541,53	10 841,03
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	831,00		831,00	1 123,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	OBDOBÍ 1 BĚŽNÉ	OBDOBÍ 2 MINULÉ
PASIVA CELKEM			527 679,50	467 308,89
C.	Vlastní kapitál		105 698,53	81 257,36
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky			
1.	Jmění účetní jednotky	401		
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		81 801,20	81 257,36
1.	Fond odměn	411	5 281,00	10 421,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	19 080,87	13 397,03
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsl. hosp.	413	23 332,73	23 332,73
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414		
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	34 106,60	34 106,60
III.	Výsledek hospodaření		23 897,33	
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		23 897,33	
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetn.období	432		
D.	Cizí zdroje		421 980,97	386 051,53
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	OBDOBÍ 1 BĚŽNÉ	OBDOBÍ 2 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		
9.	Zprostředkování dlouhodobých transferů	475		
III.	Krátkodobé závazky		421 980,97	386 051,53
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	30 503,00	17 046,42
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	182 970,00	167 652,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	77 793,00	77 208,00
13.	Zdravotní pojištění	337	33 646,00	33 352,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdob. peněž.plnění	342	29 211,00	30 511,00
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		
33.	Zprostředkování krátkodobých transferů	375		
34.	Výdaje příštích období	383		
35.	Výnosy příštích období	384	55 990,00	57 570,00
36.	Dohadné účty pasivní	389		
37.	Ostatní krátkodobé závazky	378	11 867,97	2 712,11

Rozvaha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
sestavená k 31.12.2015

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1 OBDOBÍ BĚŽNÉ	2 OBDOBÍ MINULÉ

Podpisový záznam: Š. Gruseová

Základní umělecká škola Hana Kumentalta,
Duchcov,
příspěvková organizace
Kubicových 2/692
IČO: 460 711 99 Tel: 417 835 357

Výkaz zisku a ztráty
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
sestavený k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.1.2016 11:02:08

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka Duchcov
Sídlo: Kubicových 2/692
419 41 Duchcov
Právní forma: příspěvková organizace
IČO: 46071199

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		4 083 953,67		4 030 593,70	
I.	Náklady z činnosti		4 083 953,67		4 030 593,70	
1.	Spotřeba materiálu	501	93 407,00		54 692,56	
2.	Spotřeba energie	502	158 885,00		168 821,00	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	5 766,00			
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	32 713,00		14 450,00	
9.	Cestovné	512	5 286,00		8 577,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	3 990,00		9 552,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	216 167,55		198 728,33	
13.	Mzdové náklady	521	2 604 184,00		2 527 417,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	882 149,00		855 413,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	10 897,28		10 573,37	
16.	Zákonné sociální náklady	527	31 563,84		27 675,00	
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				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	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	38 945,00		151 886,44	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549			2 808,00	
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 ústř.vl.institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných míst.vl.institucí na transfery	572				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			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				

Výkaz zisku a ztráty
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
sestavený k 31.12.2015

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		4 107 851,00		4 030 593,70	
I.	Výnosy z činnosti		547 830,00		577 242,00	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	538 690,00		533 330,00	
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 nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhod. hm. maj. kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	5 140,00		40 612,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	4 000,00		3 300,00	
II.	Finanční výnosy				0,70	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662			0,70	
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů		3 560 021,00		3 453 351,00	
1.	Výnosy vybraných ústř.vlád.institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných míst.vlád.institucí z transferů	672	3 560 021,00		3 453 351,00	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		23 897,33			
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		23 897,33			

Podpisový záznam: .....

Základní umělecká škola města Kubicova,
Duchcov,
příspěvková organizace
Kubicových 2/692
IČO: 460 71 99 Tel. 417 839 507

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.1.2016 11:02:11

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka Duchcov
Sídlo: Kubicových 2/692
419 41 Duchcov
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46071199

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		641 368,25	389 069,15
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	22 166,00	
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	619 202,25	389 069,15
3.	Vyřazené pohledávky	905		
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 zahran. transferů	913		
4.	Kr. podm. závazky ze zahran. 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 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.1.2016 11:02:11

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka Duchcov
Sídlo: Kubicových 2/692
419 41 Duchcov
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46071199

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			
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		
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.	Krátk.podm.záv. vypl. z práv. předp. a další činn. moci zákon.,výk. nebo soud.	978		
6.	Dlouh.podm.záv. vypl. z práv. předp. a další činn. moci zákon.,výk. nebo soud.	979		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných říz.	985		
12.	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		
4. Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5. Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	641 368,25	389 069,15

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.1.2016 11:02:11

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka Duchcov
Sídlo: Kubicových 2/692
419 41 Duchcov
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46071199

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

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.1.2016 11:02:11

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka Duchcov
Sídlo: Kubicových 2/692
419 41 Duchcov
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46071199

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na soc.zab.a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti		77 208,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění		33 352,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů		

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.1.2016 11:02:11

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka Duchcov
Sídlo: Kubicových 2/692
419 41 Duchcov
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46071199

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva	364		
B.2.	Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků	364		
B.3.	Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem	364		
B.4.	Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem	364		

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.1.2016 11:02:11

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka Duchcov
Sídlo: Kubicových 2/692
419 41 Duchcov
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46071199

C. Doplňující informace k položkám rozvahy ""C.I.1. Jmění 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 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.1.2016 11:02:11

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka Duchcov
Sídlo: Kubicových 2/692
419 41 Duchcov
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46071199

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.	13 397,03
A.II.	Tvorba fondu	25 983,84
1.	Základní příděl	
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	25 983,84
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	20 300,00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	6 000,00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	4 200,00
6.	Poskytnuté peněžní dary	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	10 100,00
A.IV.	Konečný stav fondu	19 080,87

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.1.2016 11:02:11

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka Duchcov
Sídlo: Kubicových 2/692
419 41 Duchcov
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46071199

Rezervní fond

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	23 332,73
D.II.	Tvorba fondu	
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary – účelové	
5.	Peněžní dary – neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele	
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
5.	Ostatní činnost	
D.IV.	Konečný stav fondu	23 332,73

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.1.2016 11:02:11

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka Duchcov
Sídlo: Kubicových 2/692
419 41 Duchcov
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46071199

Investiční fond

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	34 106,60
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 výdajů	
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	34 106,60

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.1.2016 11:02:11

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka Duchcov
Sídlo: Kubicových 2/692
419 41 Duchcov
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46071199

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				
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby				

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.1.2016 11:02:11

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka Duchcov
Sídlo: Kubicových 2/692
419 41 Duchcov
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46071199

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				
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha				
H.5.	Ostatní pozemky				

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.1.2016 11:02:11

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka Duchcov
Sídlo: Kubicových 2/692
419 41 Duchcov
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46071199

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 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.1.2016 11:02:11

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka Duchcov
Sídlo: Kubicových 2/692
419 41 Duchcov
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46071199

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 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.1.2016 11:02:11

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka Duchcov
Sídlo: Kubicových 2/692
419 41 Duchcov
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46071199

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 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.1.2016 11:02:11

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka Duchcov
Sídlo: Kubicových 2/692
419 41 Duchcov
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46071199

L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

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

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

	Platby za dostupnost							
Projekt	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

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

Duchcov,
příspěvková organizace
Kubicových 2/692
IČO: 46071199 Tel.: 417 835 257

Podpisový záznam:

Základní umělecká škola,Duchcov,
Kubicových 2/692,příspěvková organizace
Tel./fax: 417835357
e-mail:zus_dux@volny.cz

Závěrečná inventarizační zpráva o provedené inventarizaci majetku,pohledávek a závazků v r. 2015

Datum zpracování: ***20.01.2016***

Inventarizace majetku,pohledávek a závazků dle zák.č.563/1991 Sb., o účetnictví ,ve znění pozdějších předpisů,Účtové osnovy a postupů účtování pro organizační složky státu,územní samosprávné celky a příspěvkové organizace dle vyhl.č.270/2010 Sb.a České účetní standardy pro účetní jednotky,které vedou účetnictví dle vyhl.410/2009 Sb.,ve znění pozdějších předpisů a ČÚS č.701až 710.

Inventarizace byla provedena v organizaci: Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka,Duchcov, Kubicových 2/692,příspěvková org.

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

Inventarizační činnosti:

1.1 Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen.Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnicí.Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena.Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly
Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu.Termíny prvotních i rozdílových inventur byly dodrženy.

1.2 Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo na pracovní poradě ZUŠ dne 16.10.2015.Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou,součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti práce.

1.3 Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu

1.4 Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur,k informačním tokům

Bez přijatých opatření
Inventarizace proběhla řádně,podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost.U inventur byly vždy členy komise osoby odpovědné za majetek.
Dle plánu inventur byl zjištěn stav majetku,závazků a ostatních položek pasiv a podrozvahy,který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku,závazků a ostatních inventarizačních položek,dle data provedení prvotních inventur/byly zpracovány rozdílové inventury na přírůstky a úbytky včetně vypořádaných inventarizačních rozdílů do data inventarizační zprávy

1.5 Informace o inventarizačních rozdílech,zúčtovatelných rozdílech a dalších zjištění

Nebyly zjištěny žádné rozdíly ani žádná další zjištění

Příkazem ředitele č. 9/2015 ze dne 01.09.2015 byly jmenovány dílčí inventarizační komise a určeny termíny provedení inventarizací jednotlivých druhů majetku.
Stanovený harmonogram byl dodržen a dílčí inventarizační komise předložily jednotlivé inventurní soupisy.
Na podkladě místních inventárních seznamů,počítačových sestav,inventárních knih,seznamů operativní evidence porovnávaly dílčí inventarizační komise stavy majetku v jednotlivých učebnách a místnostech budovy školy.

Jednotlivé předměty byly řádně očíslovány dle číselné řady. Pro rok 2015 byl podán návrh na vyřazení majetku v hodnotě Kč 71 260,50 –DDHM, z operativní evidence ve výši Kč 3 199,-

Inventurní soupis ke dni 31.12.2015 dle jednotlivých účtů-rekapitulace

účet č.	1.1.2015	31.12.2015	rozdíl
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek			
účet č. 018	65 421,10	43 255,10	22 166,-
Samostatné movité věci a soubory věcí			
účet č. 022	504.500,40	219 090,60	285 409,80
Drobný dlouhodobý hmotný majetek			
účet č. 028	1 009 940,54	1 067 149,24	57 208,70
Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek			
OE	389 069,15	619 202,25	230 133,10
Jiný dlouhodobý nehmotný majetek			
OE	0,-	22 166,-	22 166,-

Účet 078-oprávky k DDNM – KZ:D 43 255,10 - odpovídá účtu 018 – DDNM

Účet 082-oprávky k DHM - KZ:D 219 090,60 - odpovídá účtu 022 – DHM

Účet 088-oprávky k DDHM - KZ:D 1 067 149,24 - odpovídá účtu 028 - DDHM

Vyrovnávací účet 999/0901 - KZ:D 22 166,- - odpovídá podrozvah.účtu 901

Vyrovnávací účet 999/0902 - KZ: D 619 202,25 - odpovídá podrozvah.účtu 902

ZUŠ Duchcov vede bankovní účet u KB Teplice,č.ú. 24930-501/0100

KZ – účtu 241 ke dni 31.12.2015		494 906,97
podúčty	241/0100 provozní	432 186,64
	241/0400 Rezervní fond	23 332,73
	241/0600 Fond investičního majetku	34 106,60
	241/0700 Fond odměn	5 281,-

Rozbor BÚ 241: 494 906,97

241/0700 FO	-	5 281,-
241/0400 RF	-	23 332,73
241/0600 IF	-	34.106,60
241/0100 BÚ provoz.		432 186,64
/321/	-	30 503,-
/331/	-	182 970,-
/336/	-	77 793,-
/337/	-	33 646,-
/342/	-	29 211,-
/378/	-	11 867,97
//493/ VH	-	23 897,33
/FKSP příděl/	-	2 469,34
/ FKSP poplatky/	-	70,-
celkem		39 759,-

Zpracoval: Anna Králíková
Datum: 20.1.2016
Tel.:417835357

Odpovídá: Bc.Šárka Gauseová

ZUŠ vede další bankovní účet u KB Teplice,č.účtu 107-24930-501/0100, který byl zaveden pro potřeby Fondu kulturních a sociálních potřeb.

KZ – účtu 243 ke dni 31.12.2015	**16 541,53 /rozdíl 2 469,34+ 70 /**
účet 412 ke dni 31.12.2015	**19 080,87**

rozdíl na 243 bude doplněn v 01/2016 o 2 469,34-/měsíční příděl/ + 70,- poplatkyKB/

Porovnáním skutečného stavu a účetního stavu majetku,pohledávek a závazků nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

Zpracoval: Anna Králíková
Datum: 20.1.2016
Telefon: 417835357

Odpovídá: Bc.Šárka Gauseová

Účet 261/0100 –pokladna CZK HČ-zůstatek účtu ke dni 31.12.2015 je částka ve výši Kč 831,-Byla provedena inventarizace a nebylo shledáno rozdílu mezi stavem účetním a stavem hotovosti.

Účet 315/0038-pohledávky z HČ-školné-zůstatek účtu MD 15 400,- školné bude uhrazené v průběhu 01/2016.

Účet 321/0100-KZ: D 30 503,- neuhrazené faktury se splatností v lednu 2016 :

Fa.č .01-Základní škola Hrob-pronájem učebny	4 000,-
Fa č. 02- MÚ –Z.Kulhánková –zpracování mezd	1 914,-
Fa.č. 03- T –Mobile Czech	1 316,18
Fa č. 04- Česká pošta Pha- zpracování podkladů	25,40
Fa.č. 05-Telefonica O2-pevná linka	613,42
Fa.č. 06-JP Kontakt – konferenční židle na konc.sál	18 114,-
Fa.č 07- MUDr.Muhlbauerová-závodní zdrav.péče	2 400,-
Fa.č. 08- Základní škola Zabrušany – pronájem učebny	800,-
Fa č. 09- Základní škola Košťany –pronájem	1 320,-

Účet 331/0100 –zůstatek účtu: D 182 970,-zaměstnanci: závazky vůči zaměstnancům,spoření,bude zúčtováno v 01/2016

Účet 336/0100/0200 zůstatek účtu:D 77 793,-závazky vůči sociálnímu zabezpečení,bude zúčtováno s výplatou za 12/2015 tj.leden 2016

Účet 337/0100,0110,0120,0200 zůstatek účtu: D 33 646,- závazky vůči zdravotní pojišťovně,bude zúčtováno s výplatou za 12/2015 tj.leden 2016

Účet 342//0360 zůstatek účtu:D 29211, – daně ze závislé činnosti ve lhůtě spl.-bude zúčtováno s výplatou za 12/2015 tj.leden 2016

Účet 374/0100 zůstatek účtu: 0 -přijaté zálohy na transfery-dotace KÚ

Účet 377/0100 zůstatek účtu: 0 krátkodobé pohledávky-poplatky FKSP

Účet 378/0010 zůstatek účtu: 0 krátkodobé závazky FKSP

Účet 378/0050 zůstatek účtu:D 2 998,97 poj. Kooperativa,bude uhrazeno v lednu 2015

Účet 378/0500 zůstatek účtu: D 8 869,-ostatní krátkodobé závazky-exekuce zaměstnance,bude zúčtováno s výplatou v lednu 2016

Účet 384/0600 zůstatek účtu:D 55 990,-výnosy příštích období za školné žáků

Účet 388/0100 zůstatek účtu: 0 Dohadné účty aktivní-dotace KÚ
Účet 389/0100 zůstatek účtu: 0 Dohadné účty pasivní-energie
Účet 389/0200 zůstatek účtu: 0 Dohadné účty pasivní-voda

Účet 901/0100,0200 zůstatek účtu:MD 22 166,- Jiný DDNM ost.+ uč.pomůcky
Účet 999/0901 zůstatek účtu:D 22 166,- vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům
Účet 902/0100,0200 zůstatek účtu: MD 619 202,25
Jiný drobný dlouhodobý majetek /provoz + učeb.pomůcky/
Účet 999/0902 zůstatek účtu:619 202,25 -vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům

Dokladová inventarizace,protokol o prověření finančních prostředků bankovních účtů,cenin,pohledávek,závazků a ostatních složek majetku,u nichž nelze provést fyzickou inventarizaci,byla provedena ke dni 31.12.2015. Byly zkontrolovány soupisy pohledávek a závazků,rozlišené do lhůty splatnosti a po lhůtě splatnosti.

Porovnáním skutečného stavu a účetního stavu majetku,pohledávek a závazků nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

Inventarizační komise: **Předseda IK: Miluše Pancová .....**

Členové IK: Schillerová Jiřina Bc. .....
Pospíšilová Jana .....
Králíková Anna .....

Odpovídá: Bc.Šárka G a u s e o v á
ředitelka ZUŠ

Zpracovala: Anna Králíková

V Duchcově dne 20.1.2016