

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2015

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. 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 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

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace Pedagogicko – psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice, příspěvková organizace, která se skládá z rozvahy k 31.12.2015, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2015 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán organizace Pedagogicko – psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice, 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

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 (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 Pedagogicko – psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice, příspěvková 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.

22HLAV s.r.o.

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




Ing. Kamila Neradová
oprávnění KAČR č. 2091

V Ústí nad Labem, dne 16. března 2016



Zpráva byla projednána se statutárním orgánem organizace a předána v souladu s podmínkami smlouvy:

Nedílnou součástí této zprávy jsou následující přílohy:

Mgr. Blahoslava Pekařová

1. Rozvaha k 31.12.2015
2. Výkaz zisku a ztráty za období 1.1.2015 – 31.12.2015
3. Příloha k účetní závěrce za období 1.1.2015 – 31.12.2015

Rozvaha

ORGANIZAČNÍ SLOŽKY STÁTU
 ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI
 PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
 STÁTNÍ FONDY, POZEMKOVÝ FOND ČESKÉ REPUBLIKY

18.2.2016

31160/2016/KUJH



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 31.12.2015

v Kč, s přesností na dvě desetinná místa

okamžik sestavení: 16.02.2016 10:15

pol.č.	Název položky	účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
	AKTIVA CELKEM		35 971 411.65	16 182 189.92	19 789 221.73	19 630 786.10
A.	Stálá aktiva		29 819 718.32	16 182 189.92	13 637 528.40	14 030 370.40
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		617 199.06	528 855.06	88 344.00	94 770.00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Software	013	128 520.00	40 176.00	88 344.00	94 770.00
3.	Ocenitelná práva	014	107 500.00	107 500.00	0.00	0.00
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	381 179.06	381 179.06	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.	Uspořádací účet tech. zhodnocení	044	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý	051	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k	035	0.00	0.00	0.00	0.00
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		29 202 519.26	15 653 334.86	13 549 184.40	13 935 600.40
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	2 096 629.00	11 550 754.40	11 687 228.40
4.	Samostatné hmotné movité věci a	022	3 908 602.00	2 338 937.00	1 569 665.00	1 819 607.00
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	11 217 768.86	11 217 768.86	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.	Uspořádací účet tech. zhodnocení	045	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý	052	0.00	0.00	0.00	0.00
11.	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.	Požizovaný 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.	Zprostředkování dlouhodobých transferů	475	0.00	0.00	0.00	0.00
B.	Oběžná aktiva		6 151 693.33	0.00	6 151 693.33	5 600 415.70
I.	Zásoby		7 648.30	0.00	7 648.30	7 105.60
1.	Pořízení materiálu	111	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Materiál na skladě	112	7 648.30	0.00	7 648.30	7 105.60
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		489 376.38	0.00	489 376.38	363 508.50
1.	Odběratelé	311	5 276.00	0.00	5 276.00	28 100.00
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	402 910.00	0.00	402 910.00	268 290.00
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 přerozdělovaných daní	319	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	0.00	0.00	0.00	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 finančního zajištění	365	0.00	0.00	0.00	0.00
26.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367	0.00	0.00	0.00	0.00
27.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na	373	0.00	0.00	0.00	0.00
28.	Zprostředkování krátkodobých transferů	375	0.00	0.00	0.00	0.00
29.	Náklady příštích období	381	81 190.38	0.00	81 190.38	67 118.50
30.	Příjmy příštích období	385	0.00	0.00	0.00	0.00
31.	Dohadné účty aktivní	388	0.00	0.00	0.00	0.00
32.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	0.00	0.00	0.00	0.00

pol.č.	Název položky	účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
III.	Krátkodobý finanční majetek		5 654 668.65	0.00	5 654 668.65	5 229 801.60
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 spravovaných prostředků	247	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Souhrnné účty	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	4 891 697.86	0.00	4 891 697.86	4 481 261.07
10.	Běžný účet FKSP	243	325 607.79	0.00	325 607.79	350 381.34
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	320 670.00	0.00	320 670.00	315 000.00
16.	Peníze na cestě	262	0.00	0.00	0.00	0.00
17.	Pokladna	261	116 693.00	0.00	116 693.00	83 159.19

pol.č.	Název položky	účet	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
	PASIVA CELKEM		19 789 221.73	19 630 786.10
C.	Vlastní kapitál		15 151 363.96	14 988 237.90
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		13 587 330.40	14 012 094.40
1.	Jmění účetní jednotky	401	13 531 543.40	13 924 385.40
2.	Fond privatizace	402	0.00	0.00
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	159 614.00	191 536.00
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		1 000 811.72	863 266.30
1.	Fond odměn	411	178 975.00	178 975.00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	352 231.13	371 976.91
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	134 909.59	22 032.39
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	5 000.00	5 000.00
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	329 696.00	285 282.00
6.	Ostatní fondy	419	0.00	0.00
III.	Výsledek hospodaření		563 221.84	112 877.20
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		563 221.84	112 877.20
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		4 637 857.77	4 642 548.20
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.	Zprostředkování dlouhodobých transferů	475	0.00	0.00
III.	Krátkodobé závazky		4 637 857.77	4 642 548.20
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	128 828.62	365 696.26
6.	Směnky k úhradě	322	0.00	0.00
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	9 000.00	66 860.00
8.	Závazky z dělené správy	325	0.00	0.00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0.00	0.00
10.	Zaměstnanci	331	2 193 667.00	2 086 763.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	6 687.00	0.00
12.	Sociální zabezpečení	336	871 471.25	820 386.00
13.	Zdravotní pojištění	337	373 665.00	352 111.00
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	329 705.00	302 221.00
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 vrátek 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	0.00	0.00
33.	Zprostředkování krátkodobých transferů	375	0.00	0.00
34.	Výdaje příštích období	383	17 618.30	608.00
35.	Výnosy příštích období	384	328 350.00	262 400.00
36.	Dohadné účty pasivní	389	346 110.52	352 835.07
37.	Ostatní krátkodobé závazky	378	32 755.08	32 667.87

Výkaz zisku a ztráty

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

sestavený k 31.12.2015

v Kč, s přesností na dvě desetinná místa

okamžik sestavení: 16.02.2016 10:15

pol.č.	Název položky	účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		46 059 300.93	0.00	46 560 470.65	0.00
I.	Náklady z činnosti		46 054 769.23	0.00	46 552 885.40	0.00
1.	Spotřeba materiálu	501	1 159 912.28	0.00	1 477 903.71	0.00
2.	Spotřeba energie	502	990 307.95	0.00	1 332 001.02	0.00
3.	Spotřeba ostatních neskladovatelných	503	105 235.25	0.00	0.00	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	316 105.15	0.00	367 581.01	0.00
9.	Cestovné	512	131 931.00	0.00	113 023.81	0.00
10.	Náklady na reprezentaci	513	18 009.00	0.00	18 445.00	0.00
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Ostatní služby	518	2 283 130.64	0.00	2 925 786.79	0.00
13.	Mzdové náklady	521	29 157 542.00	0.00	28 676 466.00	0.00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	9 657 972.25	0.00	9 484 761.75	0.00
15.	Jiné sociální pojištění	525	119 331.99	0.00	117 223.26	0.00
16.	Zákonné sociální náklady	527	1 050 351.22	0.00	447 807.90	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	45 236.76	0.00	5 574.00	0.00
21.	Vratky nepřímých daní	539	0.00	0.00	0.00	0.00
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	121.00	0.00	0.00	0.00
23.	Jiné pokuty a penále	542	38 710.40	0.00	5 679.94	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	453 914.00	0.00	19 000.00	0.00
29.	Zůstatková cena prodaného	552	0.00	0.00	353 817.00	0.00
30.	Zůstatková cena prodaného	553	0.00	0.00	0.00	0.00
31.	Prodané pozemky	554	0.00	0.00	31 414.00	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	477 160.00	0.00	0.00	0.00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	49 798.34	0.00	1 083 206.71	0.00
					93 193.50	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		4 531.70	0.00	7 585.25	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	88.70	0.00	0.00	0.00
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Ostatní finanční náklady	569	4 443.00	0.00	7 585.25	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		46 622 522.77	0.00	46 673 347.85	0.00
I.	Výnosy z činnosti		1 900 064.01	0.00	2 027 279.50	0.00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	1 779 304.00	0.00	1 478 574.50	0.00
3.	Výnosy z pronájmu	603	115 916.00	0.00	140 251.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00
11.	Výnosy z odepsaných pohledávek	643	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Výnosy z prodeje materiálů	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	19 000.00	0.00
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0.00	0.00	0.00	0.00
16.	Čerpání fondů	648	4 193.00	0.00	0.00	0.00
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	651.01	0.00	389 454.00	0.00

pol.č.	Název položky		1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
II.	Finanční výnosy		609.76	0.00	7 377.35	0.00
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Úroky	662	609.76	0.00	5 822.35	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	1 555.00	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		44 721 849.00	0.00	44 638 691.00	0.00
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních	671	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Výnosy vybraných místních vládních	672	44 721 849.00	0.00	44 638 691.00	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		563 221.84	0.00	112 877.20	0.00
2.	Výsledek hospodaření účetního období		563 221.84	0.00	112 877.20	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 31.12.2015

okamžik sestavení: 16.02.2016 10:15

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

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

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 platném znění a v souladu s vyhláškou č. 410/2009 Sb. v platném znění a jednotlivými ČÚS, platnými pro vybrané účetní jednotky. Z rozhodnutí zřizovatele je účetnictví vedeno ve zjednodušeném rozsahu. Oceňování majetku je prováděno v souladu s vydaným vnitřním předpisem. Majetek pořízený ve vlastní režii nebyl v tomto období pořízen. Účetní odpisy jsou prováděny v souladu s odpisovým plánem a metodikou ČÚS 708. Pro přepočet cizích měn používá účetní jednotka denní kurzy ČNB. V průběhu sledovaného období nedošlo k žádným změnám v oceňování, odepisování ani postupech v účtování. Opravné položky vytvořeny nebyly. Účetní jednotka používá movitý majetek, který je plně odepsaný. Majetek, pořízený z investičních transferů, je odpisován prostřednictvím účtu 403. Tyto odpisy nejsou kryty peněžními prostředky a vytvářejí nekrytý investiční fond, a to počínaje rokem 2013.

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 31.12.2015

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 16.02.2016 10:15

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

Číslo položky		Podroz- vahový účet	O B D O B Í	
			B Ě Ž N Ě	M I N U L Ě
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky			
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	3 044 438,06	2 988 922,71
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	59 493,00	0,00
3.	Vyřazené pohledávky	905	2 984 945,06	2 988 922,71
4.	Vyřazené závazky	906	0,00	0,00
5.	Ostatní majetek	909	0,00	0,00
P.II.	Krátkodobé podm. pohledávky z transferů a krátkodobé podm. závazky z transferů			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	0,00	0,00
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	0,00	0,00
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	0,00	0,00
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	0,00	0,00
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	0,00	0,00
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetky jinou osobou			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	0,00	0,00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	0,00	0,00
	součet P.II.1. až P.II.6.		0,00	0,00
	součet P.III.1. až P.III.6.		0,00	0,00

Číslo položky	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
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	7 714 960.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	0.00	0.00
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	7 714 960.00	0.00
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0.00	0.00
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0.00	0.00
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	0.00	0.00
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	0.00	0.00
P.V.	Dlouhodobé podm. pohledávky z transferů a dlouhodobé podm. závazky z transferů			
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	0.00	0.00
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	0.00	0.00
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	0.00	0.00
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	0.00	0.00
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	47 151.00	53 577.00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	47 151.00	53 577.00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	0.00	0.00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	0.00	0.00
	součet P.IV.1. až P.IV.12..			
	součet P.V.1. až P.V.6.			
	součet P.VI.1. až P.VI.8.			

Číslo položky	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
P.VII.	Další podmíněné závazky			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo	978	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo	979	0.00	0.00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0.00	0.00
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	0.00	0.00
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0.00	0.00
11.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	0.00	0.00
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	0.00	0.00
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty			
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	0.00	0.00
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	0.00	0.00
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	0.00	0.00
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	0.00	0.00
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	10 712 247.06	2 935 345.71

**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 31.12.2015

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 16.02.2016 10:15

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	871 471.25	820 386.00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	373 665.00	352 111.00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů	329 705.00	302 221.00

**Příloha
ZÁKLADNÍ**

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

sestavená k 31.12.2015

okamžik sestavení: 16.02.2016 10:15

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

K datu sestavení této účetní závěrky neexistují žádné relevantní informace, odpovídající povaze ustanovení § 19, odst. 5, písm.a) zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví.

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

K datu sestavení této účetní závěrky neexistují žádné relevantní informace, odpovídající povaze ustanovení § 19, odst. 5, písm.a) zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví.

A.9. Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)

K datu sestavení účetní závěrky není investiční fond v plném rozsahu kryt finančními prostředky, a to z důvodu stanovené metodiky účtování odpisů majetku, pořízeného z investičních transferů. Výše nekrytí odpovídá výši odpisů od roku 2013 k datu zpracování této účetní závěrky, t.j. v částce 50.198,- Kč.

Příloha

Datum tisku: 16.02.2016 čas: 10.15

ZÁKLADNÍ

IČO : 61515809	Název organizace : PPP ÚK a Zařízení pro DVPP Teplice, příspě. org.
Právní forma : příspěvková organizace	Sídlo : Lípová 651/9, 415 01 Teplice
sestavená k 31.12.2015	

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 16.02.2016 10:15

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

Číslo položky	N á z e v p o l o ž k y	Ú Č E T N Í O B D O B Í	
		B Ě Ž N Ě	M I N U L Ě
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	0.00	0.00
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	31 922.00	9 138.00

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 31.12.2015

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 16.02.2016 10:15

E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy		
K položce	Doplňující informace	Č á s t k a
A . I I . 4 .	V hodnotě "netto" se promítá proúčtování rozdílu mezi stavem účtu "082" a evidencí majetku v majetkové evidenci, který byl po provedené podrobné analýze zjištěn již v zahajovací rozvahu k 1.9.2012. Souběžně na účtu "082" zaúčtována v průběhu I. pololetí 2015 částka 20.459,- Kč, která představuje zůstatkovou cenu vyřazeného majetku, která nebyla nedopatřením a v důsledku informačního šumu proúčtována v minulém roce. Celková proúčtovaná částka činí 212.428,- Kč a sestává z hodnot 193.004,- Kč a 19.424,- Kč.	212 428.00
D . I I I . 3 5 .	Jedná se o přijaté zálohy na semináře, které byly zahájeny na podzim roku 2015 a budou ukončeny a průběhu I. pololetí 2016. Současně s ukončením seminářů budou tyto jednotlivým účastníkům vyfakturovány.	328 350.00

Příloha ZÁKLADNÍ

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

sestavená k 31.12.2015

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 16.02.2016 10:15

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

FOND KULTURNÍCH A SOCIÁLNÍCH POTŘEB		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A. I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	371 976.91
A. II.	Tvorba fondu	281 514.22
1.	Základní přiděl	281 514.22
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	301 260.00
1.	Půjčky na bytové účely	0.00
2.	Stravování	58 179.00
3.	Rekreace	78 509.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	7 540.00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	0.00
6.	Poskytnuté peněžní dary	15 000.00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	108 400.00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0.00
9.	Ostatní užití fondu	33 632.00
A. IV.	Konečný stav fondu	352 231.13
REZERVNÍ FOND (PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚSC)		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D. I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	27 032.39
D. II.	Tvorba fondu	112 877.20
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	112 877.20
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 investičního fondu 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	139 909.59
INVESTIČNÍ FOND (PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚSC)		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F. I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	285 282.00
F. II.	Tvorba fondu	453 914.00
1.	Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	453 914.00
2.	Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	0.00
3.	Investiční příspěvky ze státních fondů	0.00
4.	Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	0.00
5.	Dary a příspěvky od jiných subjektů	0.00
6.	Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0.00
7.	Převody z rezervního fondu	0.00
F. III.	Čerpání fondu	409 500.00
1.	Financování investičních výdajů	273 500.00
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	329 696.00

Příloha

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

ZÁKLADNÍ

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

sestavená k 31.12.2015

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 16.02.2016 10:15

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	S t a v b y	13 647 383.40	2 096 629.00	11 550 754.40	11 687 228.40
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	13 647 383.40	2 096 629.00	11 550 754.40	11 687 228.40
G.2.	Budovy pro služby obyvateľstvu	0.00	0.00	0.00	0.00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	0.00	0.00	0.00	0.00
G.5.	Jiné inženýrské sítě	0.00	0.00	0.00	0.00
G.6.	Ostatní stavby	0.00	0.00	0.00	0.00

Příloha

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

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 31.12.2015

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 16.02.2016 10:15

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ		MINULÉ	
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	P o z e m k y	428 765.00	0.00	428 765.00	428 765.00
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	348 065.00	0.00	348 065.00	348 065.00
H.5.	Ostatní pozemky	80 700.00	0.00	80 700.00	80 700.00

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

ZÁVĚREČNÝ INVENTARIZAČNÍ ZÁPIS

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 20. ledna 2016 k průběhu a výsledkům inventarizací majetku, pohledávek a závazků za kalendářní rok 2015.

Přítomni:

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

Paní Alena Šrédlová ukončila k 31. 12. 2015 pracovní poměr z důvodu odchodu do starobního důchodu a nový člen hlavní inventarizační komise jmenován nebyl.

1.

Tato inventarizace byla provedena v souladu s ustanovením Příkazu č. 01/2015 ředitelky organizace ze dne 2. listopadu 2015 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 4. listopadu 2015.

2.

Druh inventarizací – fyzická a dokladová

3.

Den, ke kterému byly inventury provedeny – dokladová i fyzická, je den 31. 12. 2015. 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 2015 pracovala HIK v níže uvedeném složení:

Předseda: Ing. Jaroslav Novák

Členové: 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. 01/2015 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. 2015. Na provozní poradě vedoucích PPP v prosince 2015 byly předsedou hlavní inventarizační komise Ing. Novákem všechny vedoucí DIK seznámeny 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 inventurních 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 2015.

6.

Významnější změny stavu majetku a závazků k 31. 12. 2015

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 služební vozidlo Škoda Fabia, do majetku zařazeno v prosinci 2015, odepisování bude zahájeno v lednu 2016. Majetek pořízen z vlastních zdrojů investičního fondu po schválení čerpání fondu zřizovatelem.

b) drobný dlouhodobý majetek

- nákupy DDHM realizovány z vlastních zdrojů
- dokončovalo se přestěhování pracoviště v Děčíně, které se vybavovalo novými zařizovacími předměty se současnou likvidací nepotřebného a poškozeného majetku
- posuzování majetku z hlediska upotřebitelnosti a technického stavu a vyřazování a fyzická likvidace je prováděno průběžně

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. 2015
- nejsou žádné závazky po lhůtě splatnosti

e) ceniny

- k datu provedení inventury jsou evidovány pouze stravenky, pořízené k výdaji zaměstnancům v lednu 2016

Hlavní inventarizační komise se sešla na jednání dne 20. ledna 2016, kdy projednala výsledky fyzických inventurizací movitého majetku a dokladových inventur jednotlivých účtů, na kterých byl v průběhu účetního období zaznamenán pohyb. Po

seznámení se výsledky konstatovala hladký průběh inventarizací 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
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku - 073, 074	0
Oprávký 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. 2015

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

7.

Souhrnný přehled inventarizovaných účtů v roce 2015 je připojen jako příloha tohoto závěrečného zápisu. Obsahuje výčet účtů (syntetických i analytických), na kterých

byl v průběhu roku 2015 zaznamenán jakýkoliv pohyb, byť stav k 31. 12. 2015 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 20. ledna 2016

Zapsal: Ing. Jaroslav Novák

Podpisy členů ÚIK

10.

Souhlasím se zněním závěrečného inventarizačního zápisu a schvaluji jej.

V Teplicích dne 21. ledna 2016

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