

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2015

Název příspěvkové organizace: Speciální základní škola a Speciální
mateřská škola, Teplice, Trnovanská 1331

IČ: 70839841

Číslo organizace: 6270

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

Pro vedení organizace Speciální základní škola a Speciální mateřská škola, Teplice, Trnovanská 1331, příspěvková organizace

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace **Speciální základní škola a Speciální mateřská škola, Teplice, Trnovanská 1331, příspěvková organizace**, sestavené na základě českých účetních předpisů, 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. Údaje o organizaci Speciální základní škola a Speciální mateřská škola, Teplice, Trnovanská 1331, příspěvková organizace jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán organizace Speciální základní škola a Speciální mateřská škola, Teplice, Trnovanská 1331, 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 normy 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.

Domníváme se, že získané 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 Speciální základní škola a Speciální mateřská škola, Teplice, Trnovanská 1331, příspěvková organizace k 31.12.2015 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2015 v souladu s českými účetními předpisy.

Auditorská společnost: ESKO Most, s.r.o.
Sídlo: Nad Potokem 196, 434 01 Most-Vteln
Číslo osvědčení o zápisu do seznamu
auditorských společností: 510

Jméno a příjmení auditora, který jménem
společnosti vypracoval zprávu: Ing. Květoslava Kozíšková
Číslo osvědčení o zápisu
do seznamu auditorů: 1886

Datum vypracování: 21. března 2016

Podpis auditora:

Kozíšková



ke dni 31.12.2015

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

OKEČ	IČ
000000	70839841

Speciální základní škola a
 Speciální mateřská škola,
 Teplice, Trnovanská 1331,
 příspěvková organizace
 Trnovanská 1331
 Teplice
 415 01

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			30 164 655.93	10 530 682.56	19 633 973.37	19 562 169.80
A.	Stálá aktiva		27 122 799.06	10 530 682.56	16 592 116.50	16 854 664.50
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		177 234.80	177 234.80		
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013				
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	177 234.80	177 234.80		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku	044				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
10.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		26 945 564.26	10 353 447.76	16 592 116.50	16 854 664.50
1.	Pozemky	031	4 613 018.00		4 613 018.00	4 613 018.00
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	15 319 195.24	3 418 558.09	11 900 637.15	12 142 365.15
4.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	974 843.65	896 382.30	78 461.35	99 281.35
5.	Pěstlivelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	6 038 507.37	6 038 507.37		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného 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				
B.	Oběžná aktiva		3 041 856.87		3 041 856.87	2 707 505.30
I.	Zásoby		76 430.00		76 430.00	80 001.67
1.	Pořízení materiálu	111				



Číslo řádku	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	MINULÉ
2.	Materiál na skladě	112	76 430.00		76 430.00	80 001.67
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		92 911.59		92 911.59	144 574.32
1.	Odběratelé	311				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	65 300.00		65 300.00	101 930.00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	8 000.00		8 000.00	23 500.00
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybrannými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybrannými místními vládními institucemi	348				
27.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
28.	Zprostředkování krátkodobých transferů	375				
29.	Náklady příštích období	381	19 459.59		19 459.59	19 022.32
30.	Příjmy příštích období	385				
31.	Dohadné účty aktivní	388				
32.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	152.00		152.00	122.00
III.	Krátkodobý finanční majetek		2 872 515.28		2 872 515.28	2 482 929.31
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	2 616 760.18		2 616 760.18	2 222 154.34
10.	Běžný účet FKSP	243	246 404.10		246 404.10	245 975.97
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	9 351.00		9 351.00	14 799.00

položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
IVA			19 633 973.37	19 562 169.80
SLKEM				
C.	Vlastní kapitál			
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		17 869 506.79	17 840 437.25
1.	Jmění účetní jednotky		16 592 116.50	16 854 664.50
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	401	16 592 116.50	16 854 664.50
4.	Kurzové rozdíly	403		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	405		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	406		
7.	Opravy předcházejících účetních období	407		
		408		
II.	Fondy účetní jednotky		1 011 656.75	655 721.84
1.	Fond odměn	411		
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412		
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	266 651.97	262 315.97
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	689 747.98	359 697.07
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	5 000.00	5 000.00
III.	Výsledek hospodaření		50 256.80	28 708.80
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		265 733.54	330 050.91
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	265 733.54	330 050.91
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje			
I.	Rezervy		1 764 466.58	1 721 732.55
1.	Rezervy			
		441		
II.	Dlouhodobé závazky			
1.	Dlouhodobé úvěry			
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	451		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	452		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	455		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	459		
9.	Zprostředkování dlouhodobých transferů	472		
		475		
III.	Krátkodobé závazky		1 764 466.58	1 721 732.55
1.	Krátkodobé úvěry			
4.	Jiné krátkodobé půjčky	281		
5.	Dodavatelé	289		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	321	2 350.66	42 858.74
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	324	45 922.00	43 393.00
10.	Zaměstnanci	326		
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	331	933 233.00	866 743.00
12.	Sociální zabezpečení	333		
13.	Zdravotní pojištění	336	377 865.00	352 425.00
14.	Důchodové spoření	337	161 953.00	152 508.00
15.	Daň z příjmů	338		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	341		
17.	Daň z přidané hodnoty	342	140 473.00	124 369.00
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	343		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	345	7 124.00	
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	347		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	349		
33.	Zprostředkování krátkodobých transferů	374		
34.	Výdaje příštích období	375		
35.	Výnosy příštích období	383	152.00	122.00
36.	Dohadné účty pasivní	384	849.92	784.89
37.	Ostatní krátkodobé závazky	388	65 300.00	112 421.92
		378	29 244.00	26 107.00

Sestaveno dne:

22.01.2016 10:10:36

Podpisový záznam



Právní forma účetní jednotky

Příspěvková organizace

Pozn:

**Speciální základní škola
a Speciální mateřská škola
Teplice, Trnovanská 1331,
příspěvková organizace**

Výčet položek podle vyhlášky č. 410/2009 Sb. ve znění pozdějších předpisů

Výkaz zisku a ztráty příspěvkové organizace

Název, sídlo, právní forma a předmět činnosti účetní jednotky

ke dni ... 31.12.2015
(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

Speciální základní škola a
Speciální mateřská škola,
Teplice, Tmrovanská 1331,
příspěvková organizace
Tmrovanská 1331
Teplice
415 01

OKEČ	IC
000000	70839841

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1		2		3		4	
			BĚŽNÉ OBDOBÍ				MINULÉ OBDOBÍ			
			Hlavní činnost		Hospodářská činnost		Hlavní činnost		Hospodářská činnost	
A.	NÁKLADY CELKEM		23 519 283.88				22 825 361.97			
I.	Náklady z činnosti		23 519 283.88				22 825 361.97			
1.	Spotřeba materiálu	501	1 032 778.75				968 570.07			
2.	Spotřeba energie	502	906 603.22				965 487.51			
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	30 394.38							
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	250 148.70				215 945.09			
9.	Cestovné	512	15 705.00				37 888.00			
10.	Náklady na reprezentaci	513								
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516								
12.	Ostatní služby	518	439 955.42				345 150.54			
13.	Mzdové náklady	521	14 999 944.00				14 555 898.00			
14.	Zákonné sociální pojištění	524	5 045 118.00				4 910 763.00			
15.	Jiné sociální pojištění	525	62 324.00				60 663.00			
16.	Zákonné sociální náklady	527	199 208.00				183 320.00			
17.	Jiné sociální náklady	528								
18.	Daň silniční	531	75.00				175.00			
19.	Daň z nemovitostí	532								
20.	Jiné daně a poplatky	538	1 500.00				3 170.09			
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541								
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	262 548.00				262 882.00			
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 odepsaných pohledávek	557								
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	252 557.41				285 647.06			
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	20 424.00				29 802.61			
II.	Finanční náklady									
1.	Prodané cenné papíry a podíly	581								
2.	Úroky	562								
3.	Kurzové ztráty	563								

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III.	Náklady na transfery					
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
V.	Daň z příjmů					
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				

číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1		2		3		4	
			BĚŽNÉ OBDOBÍ				MINULÉ OBDOBÍ			
			Hlavní činnost		Hospodářská činnost		Hlavní činnost		Hospodářská činnost	
B.	VÝNOSY CELKEM		23 785 017.42				23 155 412.88			
I.	Výnosy z činnosti		445 450.97				475 543.35			
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601								
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	429 483.97				447 807.91			
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 dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646								
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647								
16.	Čerpání fondů	648								
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	15 967.00				27 735.44			
II.	Finanční výnosy		402.45				3 544.53			
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661								
2.	Úroky	662	402.45				3 544.53			
3.	Kurzové zisky	663								
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664								
6.	Ostatní finanční výnosy	669								
IV.	Výnosy z transferů		23 339 164.00				22 676 325.00			
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671								
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	23 339 164.00				22 676 325.00			
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ									
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		265 733.54				330 050.91			
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		265 733.54				330 050.91			

Sestaveno dne:

22.01.2016 10:10:46

Podpisový záznam

Právní forma účetní jednotky

Příspěvková organizace

Pozn:

Speciální základní škola
Speciální mateřská škola
Teplice, Trnovanská 1331.
příspěvková organizace

čj: 122-144-Te/0104/2015

Výčet položek podle vyhlášky č.
410/2009 Sb. ve znění pozdějších
předpisů

Příloha organizačních složek státu,
územních samosprávných celků,
příspěvkových organizací a
regionálních rad

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

ke dni 31.12.2015

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

OKEČ	IČ
000000	70839841

Speciální základní škola a
Speciální mateřská škola,
Teplice, Trnovanská 1331,
příspěvková organizace
Trnovanská 1331
Teplice
415 01

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek účetní jednotky		2 491 951.70	2 159 742.64
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	282 525.33	272 795.33
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	1 941 684.37	1 886 947.31
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	267 742.00	
P.II.	Kr. podm. pohledávky a závazky z transferů			
1.	Kr. podm. pohledávky z předf. transf.	911		
2.	Kr. podm. závazky z předf. transf.	912		
3.	Kr. podm. pohledávky ze zahr. transf.	913		
4.	Kr. podm. závazky ze zahr. transf.	914		
5.	Ostatní kr. podm. pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní kr. podm. závazky z transferů	916		
P.III.	Podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.			
1.	Kr.podm.pohl.z důvodu úplatného už. maj.	921		
2.	Dl.podm.pohl.z důvodou úplatného už. maj.	922		
3.	Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka	923		
4.	Dl.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka	924		
5.	Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj.-jiný důvod	925		
6.	Dl.podm.pohl.z důvodu už.maj.-jiný důvod	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
1.	Kr.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj.	931		
2.	Dl.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj.	932		
3.	Kr.podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dl.podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Kr. podm. pohl. ze sdílených daní	939		
6.	Dl. podm. pohl. ze sdílených daní	941		
7.	Kr.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dl.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Kr.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění	944		
10.	Dl.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění	945		
11.	Kr.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení	947		
12.	Dl.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení	948		
P.V.	Dl. podm. pohledávky a závazky z transferů			
1.	Dl. podm. pohledávky z předf. transferů	951		
2.	Dl. podm. závazky z předf. transferů	952		
3.	Dl. podm. pohledávky ze zahr. transferů	953		
4.	Dl. podm. závazky ze zahr. transferů	954		
5.	Ost. dl. podm. pohledávky z transferů	955		
6.	Ost. dl. podm. závazky z transferů	956		
P.VI.	Podm.závazky z důvodu užívání cizího maj.			

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Kr.podm.závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dl.podm.závazky z operativního leasingu	962		
3.	Kr.podm.záv. z finančního leasingu	963		
4.	Dl.podm.záv. z finančního leasingu	964		
5.	Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. - výpůjčka	965		
6.	Dl.podm.záv.z důvodu už.maj. - výpůjčka	966		
7.	Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí	967		
8.	Dl.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí	968		
P.VII.	Další podmíněné závazky			
1.	Kr.podm.záv.ze smluv o pořízení dl.maj.	971		
2.	Dl.podm.záv.ze smluv o pořízení dl.maj.	972		
3.	Kr. podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dl. podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Kr.podm.záv.z práv. předpisů a další čin.	978		
6.	Dl.podm.záv.z práv. předpisů a další čin.	979		
7.	Kr.podm.závazky z poskyt. garancí jednor.	981		
8.	Dl.podm.závazky z poskyt. garancí jednor.	982		
9.	Kr. podm. záv. z poskyt. garancí ostatních	983		
10.	Dl. podm. záv. z poskyt. garancí ostatních	984		
11.	Kr. podm. záv. ze soud. sporů, správ říz..	985		
12.	Dl. podm. záv. ze soud. sporů, správ říz..	986		
P.VIII.	Ost. podm. aktiva a pasiva a vyrov. 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.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	2 491 951.70	2 159 742.64

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na SZ a SZP	377 865.00	352 425.00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního poj.	161 953.00	152 508.00
3.	Evidované daňové nedoplatky u fin. orgánů	140 473.00	124 194.00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné převodem aktiva	364		
B.2.	Půjčky CP zajištěné převodem pen.prostř.	364		
B.3.	Prodej aktiva se sjednaným zpětným nákupem	364		
B.4.	Nákup aktiva se sjednaným zpětným prodejem	364		

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýš.st.transf.na poř. DM za běž. úč. obd.		
C.2.	Sníž.st.transf.na poř.DM ve věc. a čas. s.		

Fond kulturních a sociálních potřeb

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	262 315.97
A.II.	Tvorba fondu	149 108.00
1.	Základní příděl	149 108.00
2.	Splátky půjček na bytové účely do r.1992	
3.	Náhrady škod a poj.plnění od pojišťovny	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	144 772.00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	
3.	Rekreace	89 772.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	46 000.00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	9 000.00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
8.	Úhrada části pojistného na soukromé ŽP	
9.	Ostatní užití fondu	
A.IV.	Konečný stav fondu	266 651.97

Rezervní fond

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	364 697.07
D.II.	Tvorba fondu	330 050.91
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	330 050.91
2.	Nespotřebované dotace z rozp.EU	
3.	Nespotřebované dotace z mezinár.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	
4.	Čas.překlenutí nesouladu výnosů a nákladů	
5.	Ostatní čerpání	
D.IV.	Konečný stav fondu	694 747.98

Investiční fond

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	28 708.80
F.II.	Tvorba fondu	262 548.00
1.	Ve výši odpisů DNHM a DHM	262 548.00
2.	Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	
3.	Investiční příspěvky ze státních fondů	
4.	Ve výši výnosů z prodeje DHM	
5.	Dary a příspěvky od jiných subjektů	
6.	Ve výši výnosů z prodeje majetku PO	
7.	Převody z rezervního fondu	
F.III.	Čerpání fondu	241 000.00
1.	Financování investičních výdajů	
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo úůjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	241 000.00
4.	Posílení zdr.urč. k fin. údrž. a opr. maj.	
F.IV.	Konečný stav fondu	50 256.80

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Dopl. inf. k "A.II.3. Stavby" výk. rozvahy	15 319 195.24	3 418 558.09	11 900 637.15	12 142 365.15
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	15 319 195.24	3 418 558.09	11 900 637.15	12 142 365.15
G.3.	Jiné nebytové domy a nebyt. jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby				

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KÓREKCE	NETTO	
H.	Dop. inf. k "A.II.1. Pozemky" výk. rozvahy	4 613 018.00		4 613 018.00	4 613 018.00
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha	1 257 500.00		1 257 500.00	1 257 500.00
H.5.	Ostatní pozemky	3 355 518.00		3 355 518.00	3 355 518.00

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.	Nákl. z přec. reál. hod. maj. urč. k prod.		
I.2.	Ost.náklady z přecenění reálnou hodnotou		

J. Doplnující 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.	Výn.z přec. reál. hodn. maj. urč. k prod.		
J.2.	Ost.výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

M. Doplnující informace k příjmům a výdajům

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
A.	PENĚŽNÍ TOKY Z PROVOZNÍ ČINNOSTI		
A.1.	PŘÍJMY CELKEM		
I.	Příjmy z daní		
II.	Příjmy ze sociálních příspěvků		
III.	Příjmy z transferů		
1.	Příjmy z transf. od zahr. vlád - běžné		
2.	Příjmy z transf. od zahr. vlád - kapitál.		
3.	Příjmy z transf. od mezin. org. - běžné		
4.	Příjmy z transf. od mezin. org. - kapitál.		
5.	Příjmy z transf. od inst.vlád.sekt. - běž.		
6.	Příjmy z transf. od inst.vlád.sekt. - kap.		
IV.	Jiné příjmy z provozní činnosti		
1.	Úroky		
2.	Podíly na zisku		
3.	Nájemné		
4.	Jiné příjmy z vlastnictví		
5.	Prodej zboží a služeb na tržním prin.		
6.	Správní poplatky		
7.	Jiné příjmy z prodeje zboží a služeb		
8.	Pokuty, penále a propadnutí		
9.	Dary - běžné		
10.	Dary - kapitálové		
11.	Ostatní příjmy		
A.2.	VÝDAJE CELKEM		
V.	Mzdy a platy peněžní		
1.	Mzdy a platy peněžní		
2.	Zboží a služby poskytované zaměstnancům		
3.	Sociální příspěvky		
VI.	Výdaje na nákupy zboží a služeb		
VII.	Výdaje na úroky		
1.	Výdaje na úroky institucím vládního sekt.		
2.	Ostatní výdaje na úroky		
VIII.	Výd. na transf. podnik.subj. jiné než inv.		
IX.	Výdaje na transfery		
1.	Výdaje na transf. zahr. vládám - běž.		
2.	Výdaje na transf. zahr. vládám - kap.		
3.	Výdaje na transf. mezin. org. - běž.		
4.	Výdaje na transf. mezin. org. - kap.		
5.	Výdaje na transf. jedn. vlád. sekt. - běž.		
6.	Výdaje na transf. jedn. vlád. sekt. - kap.		
X.	Výdaje na sociální dávky		
1.	Dávky sociálního zabezpečení		
2.	Dávky sociální pomoci		
3.	Sociální dávky zaměstnavatelů		
XI.	Jiné výdaje z provozní činnosti		
1.	Podíly na zisku		
2.	Nájemné		
3.	Ostatní výdaje - běžné		
4.	Ostatní výdaje - kapitálové		
B.	PENĚŽNÍ TOKY Z INVESTIC DO NEFIN. AKTIV		
B.1.	Nákupy dl. hm. a nehm. majetku		
I.	Kulturní předměty		
II.	Pozemky, ložiska nerostů a emisní povolen.		
III.	Ostatní nákupy dl. hm. a nehm. majetku		
B.2.	Prodeje dl. hm. a nehm. majetku		
I.	Kulturní předměty		
II.	Pozemky, ložiska nerostů a emisní povolen.		
III.	Ostatní prodeje dl. hm. a nehm. majetku		
C.	SALDO Z NEFINANČNÍCH PENEŽNÍCH TOKŮ		
D.	PENĚŽNÍ TOKY Z FINANCOVÁNÍ		
D.1.	Čistá změna fin. aktiv jiných než oběživo		

M. Doplnující informace k příjmům a výdajům

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Nákupy fin. aktiv jiných než oběživo (+)		
II.	Nákupy fin. aktiv jiných než oběživo (-)		
III.	Poskytnuté půjčky (+)		
IV.	Splátky poskytnutých půjček (-)		
D.2.	Čistá změna st. příj. půjček a vyd. dluhop		
I.	Přijaté půjčky (+)		
II.	Splátky přijatých půjček (-)		
III.	Vydané dluhopisy (+)		
IV.	Splátky vydaných dluhopisů (-)		
E.	Čistá změna oběživa a depozit		

Sestaveno dne:

22.01.2016 10:53:04

Podpisový záznam



Právní forma účetní jednotky

Příspěvková organizace

Pozn:

 speciální základní škola
 speciální mateřská škola
 Teplice, Trnovenská 1331.
 příspěvková organizace

**Speciální základní škola a Speciální mateřská škola, Teplice, Trnovanská 1331,
příspěvková organizace**

Závěrečná inventarizační zpráva o provedení inventarizace k 31. 12. 2015

Inventarizace byla provedena v organizaci: Speciální základní škola a Speciální mateřská škola, Teplice, Trnovanská 1331, příspěvková organizace

Inventarizace byla provedena na základě příkazu ředitelky organizace ze dne: **11. 12. 2015**

Hlavní inventarizační komise jmenována v tomto složení:

Předseda: Barcalová Michala

Členové: Mgr. Bc. Hampejsová Alena,

Ing. Bc. Šimonová Hana

Termín konání inventarizace: 31. 12. 2015 – 20. 01. 2016

Vyhodnocení průběhu inventarizací:

Příkazem ředitelky organizace ze dne 11. 12. 2015 byly jmenovány inventarizační komise a určeny termíny předložení inventarizačních protokolů.

Inventarizace majetku a závazků byla provedena v souladu s ustanovením zákona č. 563/1991, o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a předpisů souvisejících, v souladu s vyhláškou č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, vyhláškou č. 270/2010 Sb., ve znění pozdějších předpisů, Českými účetními standardy č. 701 až 710 pro vybrané účetní jednotky a Opatřením ředitele Krajského úřadu k provedení inventarizace za rok 2015 č. O-20/2015 vydané v souladu se Směrnicí S-06/2014 (Směrnice o hospodaření, účetnictví a předběžné finanční kontrole).

Členové inventarizačních komisí byli seznámeni s průběhem inventarizace a se způsobem jejího provedení.

Na podkladě místních seznamů, počítačových sestav, účetních sestav, porovnávaly dílčí inventarizační komise stavy majetku po jednotlivých třídách, kabinetech, kancelářích, přílehlých a skladových prostor školy.

Na podkladě účetních sestav, pokladních knih a bankovních výpisů jednotlivé inventarizační komise kontrolovaly ostatní majetek, finanční majetek, bankovní účty, pohledávky a závazky organizace, budovy a pozemky.

Termín stanovený ředitelkou organizace na 20. 01. 2016 byl dodržen. Inventarizací nebyly zjištěny žádné rozdíly. Majetek organizace byl řádně předložen a jsou splněny všechny požadavky na evidenci majetku. Srovnání evidence vedené v inventarizačních programech,

skladových kartách, bankovních výpisech, sestav pohledávek a závazků jsou v souladu s účetnictvím organizace.

Příloha:

- 1) Seznam všech rozvahových, podrozvahových účtů (včetně analytických účtů)
- 2) Kopie výpisu všech bankovních účtů k 31. 12. 2015
 - a. Bankovní účet - běžný: 36931501/0100
 - b. Bankovní účet - běžný: 107-3232540237/0100
 - c. Bankovní účet – FKSP: 27-4827510277/0100
- 3) Rozbor všech bankovních účtů k 31. 12. 2015
 - a. Bankovní účet - běžný: 36931501/0100
 - b. Bankovní účet - běžný: 107-3232540237/0100
 - c. Bankovní účet – FKSP: 27-4827510277/0100
- 4) Inventurní soupisy k fyzické a dokladové inventuře

V Teplicích dne: 20. 01. 2016

Zprávu za IK předložila:

Barcalová Michala,

předseda inventarizační komise

Mgr. Bc. Hampejsová Alena,

člen inventarizační komise

Ing. Bc. Šimonová Hana

člen inventarizační komise

Dne 20. 1. 2016 byla se zápisem seznámena ředitelka organizace.

Mgr. Bc. Korandová Vanda,

ředitelka organizace

**Speciální základní škola
a Speciální mateřská škola,
Teplice, Trnovanská 1331
příspěvková organizace**