

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2015

Název příspěvkové organizace: Základní umělecká škola Evy Randové,
Ústí nad Labem, W. Churchilla 4

IČ: 00831085

Číslo organizace: 7080

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 Základní umělecká škola, Ústí nad Labem, W. Churchilla 4, příspěvková organizace

Zpráva o ověření účetní závěrky

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace Základní umělecká škola, Ústí nad Labem, W. Churchilla 4, 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 Základní umělecká škola, Ústí nad Labem, W. Churchilla 4, 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, Ústí nad Labem, W. Churchilla 4, 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 firem


MSI Global Alliance, Legal & Accounting Firms

Všebořická 82/2, 400 01 Ústí nad Labem

oprávnění KAČR č. 277

V Ústí nad Labem, dne 10. března 2016




Ing. Kamila Neradová
oprávnění KAČR č. 2091



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

Nedílnou součástí této zprávy jsou následující přílohy:

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

Zápis z jednání
Randov
nad Labem
příloha
příloha



Rozvaha	
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE	
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem	IČ: 00831085


sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2016

Č. položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRÚTTO	KOREKCE	NETTO	
			1	2	3	4
AKTIVA						
A. Stálá aktiva			34,960,014.71	10,388,963.20	24,571,051.51	25,484,461.69
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			36,601.00	36,601.00	0.00	0.00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Software	013	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Ocenitelná práva	014	0.00	0.00	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	36,601.00	36,601.00	0.00	0.00
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku	044	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Dlouhodobý hmotný majetek			31,704,086.86	10,352,362.20	21,351,724.66	21,630,614.66
1.	Pozemky	031	286,587.98	0.00	286,587.98	286,587.98
2.	Kulturní předměty	032	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Stavby	021	24,230,382.70	3,614,126.00	20,616,256.70	19,375,667.80
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	1,738,961.00	1,290,081.00	448,880.00	500,088.00
5.	Pěstičské celky trvalých porostů	025	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	5,448,155.20	5,448,155.20	0.00	0.00
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0.00	0.00	0.00	1,468,270.90
9.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku	045	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0.00	0.00	0.00	0.00
11.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	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 rozhodujícím vlivem	061	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	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
IV. Dlouhodobé pohledávky			0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	482	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	484	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	485	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	489	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	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			3,219,326.85	0.00	3,219,326.85	3,853,847.03
I. Zásoby			0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Pořízení materiálu	111	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Materiál na skladě	112	0.00	0.00	0.00	0.00
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			533,520.00	0.00	533,520.00	481,480.50
1.	Odběratelé	311	3,000.00	0.00	3,000.00	3,009.00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	468,320.00	0.00	468,320.00	454,125.00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	0.00	0.00	0.00	7,350.00
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 peněžitá plnění	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 vládní instituce	344	0.00	0.00	0.00	0.00
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	0.00	0.00	0.00	0.00
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0.00	0.00	0.00	0.00
27.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	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	28,033.00	0.00	28,033.00	16,998.50
30.	Příjmy příštích období	385	28,200.00	0.00	28,200.00	0.00
31.	Dohadné účty aktivní	388	0.00	0.00	0.00	0.00
32.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	5,967.00	0.00	5,967.00	0.00
III. Krátkodobý finanční majetek			2,685,806.85	0.00	2,685,806.85	3,372,366.53
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	258	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
9.	Běžný účet	241	2,557,321.14	0.00	2,557,321.14	3,295,424.50
10.	Běžný účet FKSP	243	67,958.95	0.00	67,958.95	48,447.95
15.	Ceniny	263	11,050.00	0.00	11,050.00	8,100.00
16.	Peníze na cestě	262	0.00	0.00	0.00	0.00
17.	Pokladna	261	49,476.76	0.00	49,476.76	20,394.08

Rozvaha	
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE	
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem	IČ: 00831085

sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2016

Č. položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			1 BEŽNĚ	2 MINULE
PASIVA			24,571,051.51	25,484,481.89
C.	Vlastní kapitál		22,187,883.86	22,456,254.75
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		21,402,718.56	21,681,806.56
1.	Jmění účetní jednotky	401	21,402,718.56	21,681,806.56
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	0.00	0.00
4.	Kurzové rozdíly	405	0.00	0.00
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	0.00	0.00
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	0.00	0.00
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	0.00	0.00
II.	Fondy účetní jednotky		784,967.10	547,331.41
1.	Fond odměn	411	90,908.00	90,906.00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	69,812.95	48,983.95
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	508,609.20	281,292.42
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	0.00	0.00
5.	Fond reprodukce majetku (investiční fond)	416	115,638.95	126,169.04
III.	Výsledek hospodaření		0.00	227,316.78
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		0.00	227,316.78
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0.00	0.00
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	0.00	0.00
D.	Cizí zdroje		2,383,367.85	3,028,206.94
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
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	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		2,383,367.85	3,028,206.94
1.	Krátkodobé úvěry	281	0.00	0.00
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0.00	0.00
5.	Dodavatelé	321	77,524.85	468,047.94
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	0.00	0.00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0.00	0.00
10.	Zaměstnanci	331	820,245.00	850,668.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0.00	0.00
12.	Sociální zabezpečení	336	326,316.00	333,918.00
13.	Zdravotní pojištění	337	139,275.00	142,310.00
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	135,658.00	145,138.00
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
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	0.00	0.00
35.	Výnosy příštích období	384	370,695.00	459,480.00
36.	Dohadné účty pasivní	389	497,620.00	566,270.00
37.	Ostatní krátkodobé závazky	378	16,034.00	62,375.00


 Základní umělecká škola
 Evy Randové,
 Ústí nad Labem, ④
 W. Churchilla 4,
 příspěvková organizace

Výkaz zisku a ztráty	
PRÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE	
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem	IČ: 00831085


sestavený k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2016

Č. položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		19,159,778.07	405,497.10	17,601,142.58	310,850.00
I.	Náklady z činnosti		19,159,778.07	405,497.10	17,601,142.58	310,850.00
1.	Spotřeba materiálu	501	587,180.89	28,834.00	611,733.10	37,750.00
2.	Spotřeba energie	502	437,805.91	3,726.12	714,809.13	5,554.00
3.	Spotřeba jiných neskladovatelých dodávek	503	46,653.95	2,743.78	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	643,199.08	72.00	61,263.00	0.00
9.	Cestovné	512	73,865.00	0.00	59,653.65	0.00
10.	Náklady na reprezentaci	513	0.00	0.00	0.00	0.00
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Ostatní služby	518	1,134,331.54	158,936.20	953,214.66	113,337.00
13.	Mzdové náklady	521	11,334,813.00	211,185.00	10,651,089.00	154,209.00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	3,739,417.00	0.00	3,467,647.00	0.00
15.	Jiné sociální pojištění	525	46,220.00	0.00	42,879.00	0.00
16.	Zákonné sociální náklady	527	179,530.00	0.00	119,127.00	0.00
17.	Jiné sociální náklady	528	173,084.90	0.00	166,121.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0.00	0.00	0.00	0.00
23.	Jiné pokuty a penále	542	0.00	0.00	0.00	0.00
24.	Dary a jiné 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	293,890.00	0.00	279,208.00	0.00
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0.00	0.00	0.00	0.00
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0.00	0.00	0.00	0.00
31.	Prodané pozemky	554	0.00	0.00	0.00	0.00
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	0.00	0.00	0.00	0.00
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	558	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 majetku	558	469,787.00	0.00	387,739.04	0.00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	0.00	0.00	86,659.00	0.00
II.	Finanční náklady		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Úroky	562	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Kurzové ztráty	563	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Ostatní finanční náklady	569	0.00	0.00	0.00	0.00
III.	Náklady na transfery		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	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

Výkaz zisku a ztráty	
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE	
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem	IČ: 00831085

sestavený k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2016

C. položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		19,127,105.17	438,170.00	17,795,599.36	343,710.00
I.	Výnosy z činnosti		2,821,911.92	438,170.00	2,834,413.84	343,710.00
	1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0.00	0.00	0.00	0.00
	2. Výnosy z prodeje služeb	602	2,579,151.83	438,170.00	2,594,435.84	343,710.00
	3. Výnosy z pronájmu	603	54,000.00	0.00	56,140.00	0.00
	4. Výnosy z prodaného zboží	604	0.00	0.00	0.00	0.00
	8. Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0.00	0.00	46,800.00	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 vyřazených pohledávek	643	0.00	0.00	0.00	0.00
	12. Výnosy z prodeje materiálu	644	0.00	0.00	0.00	0.00
	13. Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0.00	0.00	0.00	0.00
	14. Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	0.00	0.00	0.00	0.00
	15. Výnosy z prodeje pozemků	647	0.00	0.00	0.00	0.00
	16. Čerpání fondů	648	62,420.09	0.00	13,000.00	0.00
	17. Ostatní výnosy z činnosti	649	126,340.00	0.00	124,038.00	0.00
II.	Finanční výnosy		2,525.25	0.00	8,802.52	0.00
	1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0.00	0.00	0.00	0.00
	2. Úroky	662	2,082.92	0.00	6,583.91	0.00
	3. Kurzové zisky	663	442.33	0.00	18.81	0.00
	4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0.00	0.00	0.00	0.00
	6. Ostatní finanční výnosy	669	0.00	0.00	0.00	0.00
IV.	Výnosy z transferů		16,302,668.00	0.00	14,954,583.00	0.00
	1. Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	0.00	0.00	0.00	0.00
	2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	16,302,668.00	0.00	14,954,583.00	0.00
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
	1. Výsledek hospodaření před zdaněním		-32,672.90	32,672.90	194,456.78	32,860.00
	2. Výsledek hospodaření běžného účetního období		-32,672.90	32,672.90	194,456.78	32,860.00


 Základní umělecká škola
 Evy Randové, ④
 Ústí nad Labem,
 W. Churchilla 4,
 příspěvková organizace

**Příloha
ZÁKLADNÍ**

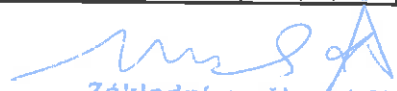
Základní umělecká škola E. Randové
W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem

IČ: 00831085

sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2016

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 a závazky účetní jednotky		1,428,803.20	1,390,256.20
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	51,496.00	53,046.00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	1,377,307.20	1,337,210.20
3.	Vyřazené pohledávky	905	0.00	0.00
4.	Vyřazené závazky	906	0.00	0.00
5.	Ostatní majetek	909	0.00	0.00
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		0.00	0.00
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 majetku jinou osobou		0.00	0.00
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
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0.00	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 sdílených zdrojů	942	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených zdrojů	943	0.00	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 podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		0.00	0.00
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		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	0.00	0.00
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
P.VII.	Další podmíněné závazky		0.00	0.00
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 soudní	978	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	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		0.00	0.00
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	1,428,803.20	1,390,256.20



 Základní umělecká škola
 Evy Randové,
 Ústí nad Labem,
 W. Churchilla 4,
 příspěvková organizace

Příloha
ZÁKLADNÍ
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem
IČ: 00831085

sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2016

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	326,316.00	333,918.00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	139,275.00	142,310.00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů	135,658.00	145,138.00



 Základní umělecká škola
 Evy Randové, ④
 Ústí nad Labem,
 W. Churchilla 4,
 příspěvková organizace

Příloha
Fond kulturních a sociálních potřeb
ZÁKLADNÍ
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem
IČ: 00831085

sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2016

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BÉŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	48,963.95
A.II.	Tvorba fondu	108,638.00
1.	Základní příděl	108,638.00
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	87,789.00
1.	Půjčky na bytové účely	0.00
2.	Stravování	58,689.00
3.	Rekreace	0.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	0.00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	0.00
6.	Poskytnuté peněžní dary	0.00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	29,100.00
8.	Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění	0.00
9.	Ostatní užití fondu	0.00
A.IV.	Konečný stav fondu	69,812.95



 Základní umělecká škola
 Evy Randové, ©
 Ústí nad Labem,
 W.Churchilla 4,
 náspěvková organizace

Příloha
Rezervní fond
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem
IČ: 00831085

sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2016

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	281,292.42
D.II.	Tvorba fondu	242,316.78
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	227,316.78
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	0.00
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	0.00
4.	Peněžní dary - účelové	15,000.00
5.	Peněžní dary - neúčelové	0.00
6.	Ostatní tvorba	0.00
D.III.	Čerpání fondu	15,000.00
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	15,000.00
D.IV.	Konečný stav fondu	508,609.20



 základní umělecká škola
 Evy Randové, ④
 Ústí nad Labem,
 W. Churchilla 4,
 příspěvková organizace

Příloha
Investiční fond
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem
IČ: 00831085

sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2016

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	126,169.04
F.II.	Tvorba fondu	293,890.00
1.	Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	293,890.00
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	304,420.09
1.	Financování investičních výdajů	15,000.00
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0.00
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	242,000.00
4.	Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku	47,420.09
F.IV.	Konečný stav fondu	115,638.95



 Základní umělecká škola
 Evy Randové, ④
 Ústí nad Labem,
 W. Churchilla 4,
 příspěvková organizace

Příloha
Stavby
ZÁKLADNÍ
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem
IČ: 00831085

sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2016

G. Doplnující informace k položce „A.II.3. Stavby“ výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	24,230,382.70	3,614,126.00	20,616,256.70	19,375,667.80
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	22,747,111.80	3,599,444.00	19,147,667.80	19,375,667.80
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	1,483,270.90	14,682.00	1,468,588.90	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



 Základní umělecká škola
 Evy Randové, ④
 Ústí nad Labem,
 W. Churchilla 4,
 příspěvková organizace

Příloha
Pozemky
ZÁKLADNÍ
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem
IČ: 00831085

sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2016

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	286,587.96	0.00	286,587.96	286,587.96
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	4,467.96	0.00	4,467.96	4,467.96
H.4.	Zastavěná plocha	282,120.00	0.00	282,120.00	282,120.00
H.5.	Ostatní pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00


 Základní umělecká škola
 Evy Randové, ③
 Ústí nad Labem,
 W. Churchilla 4,
 příspěvková organizace

**Základní umělecká škola, Ústí nad Labem, Churchilla 4,
příspěvková organizace 400 01, IČO: 00831085**

Závěrečná inventarizační zpráva k 31. 12. 2015

**K 31. prosinci 2015 bylo provedeno odsouhlasení zůstatků jednotlivých účtů
stanovených jednotným číselníkem – „Účtovým rozvrhem“ pro rok 2015 na OTE.**

Číslo/Název účtu:	Konečné stavy účtů v účetnictví	Stav zjištěný inventurou	Rozdíl:
018 0000 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	36 601,00	36 601,00	0
018 0100 Drobný dl.nehm.maj. - Software	36 601,00	36 601,00	0
021 0000 Stavby	24 230 382,70	24 230 382,70	0
021 0201 Stavby-budovy pro služby obyv.	22 747 111,80	22 747 111,80	0
021 0800 Stavby-ostatní	1 483 270,90	1 483 270,90	0
022 0000 Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	1 738 961,00	1 738 961,00	0
022 0400 Výpočetní a kancel. Technika	198 702,00	198 702,00	0
022 0600 Učební pomůcky	366 748,00	366 748,00	0
022 0700 Hudební nástroje	1 173 511,00	1 173 511,00	0
028 0000 Drobný dlouhod.hmotný majetek	5 448 155,20	5 448 155,20	0
028 0010 DDHM-ostatní	-	-	0
028 0030 DDHM - hudební nástroje	-	-	0
028 0201 Stroje,přístroje,zařízení	28 507,00	28 507,00	0
028 0400 Výpočetní a kancelářská technika	78 490,00	78 490,00	0
028 0501 Hudební nástroje	-	-	0
028 0600 Učební pomůcky	87 112,00	87 112,00	0
028 0700 Hudební nástroje	2 138 110,00	2 138 110,00	0
028 0701 DDHM - ostatní	-	-	0
028 0800 Inventář	41 645,00	41 645,00	0
028 0900 DDHM - ostatní	3 074 291,20	3 074 291,20	0
031 0000 Pozemky	286 587,96	286 587,96	0
031 0301 Pozemky- zahrada	4 467,96	4 467,96	0
031 0401 Pozemky- zastavěná plocha	282 120,00	282 120,00	0
042 0000 Nedokončený dlouh.majetek	-	-	0
042 0218 NDM - Ostatní	-	-	0
042 0400 NDM - Ostatní	-	-	0
078 0000 Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	36 601,00	36 601,00	0
081 0000 Oprávky ke stavbám	3 614 126,00	3 614 126,00	0
081 0200 Budovy pro služby obyvatelstvu	3 599 444,00	3 599 444,00	0
081 0300 Nebytové domy a jednotky	14 682,00	14 682,00	0

Číslo/Název účtu:	Konečné stavy účtů v účetnictví	Stav zjištěný inventurou	Rozdíl:
082 0000 Oprávky k samost. Hm.a mov.věcem	1 290 081,00	1 290 081,00	0
082 0400 Oprávky - kancel.a výp. Technika	195 964,00	195 964,00	0
082 0600 Oprávky- učební pomůcky	345 448,00	345 448,00	0
082 0700 Oprávky - hudební nástroje	748 669,00	748 669,00	0
088 0000 Oprávky k drobnému DHM	5 448 155,20	5 448 155,20	0
088 0201 Oprávky-stroje,přístr.zařízení	28 507,00	28 507,00	0
088 0400 Oprávky - kancel.a výp.technika	78 490,00	78 490,00	0
088 0501 Oprávky - hudební nástroje	-	-	0
088 0600 Oprávky - učební pomůcky	87 112,00	87 112,00	0
088 0700 Oprávky - hudební nástroje	2 138 110,00	2 138 110,00	0
088 0701 Oprávky - ostatní	-	-	0
088 0800 Oprávky - Inventář	41 645,00	41 645,00	0
088 0900 Oprávky - ostatní	3 074 291,20	3 074 291,20	0
Dále byly odsouhlaseny účty :			
241 0000 Běžný účet	2 557 321,14 Kč	2 557 321,14 Kč	
241 0101 Běžný účet ČSOB	1 842 166,99	1 842 166,99	0
241 0401 Běžný účet - Rezervní fond 413	508 609,20	508 609,20	0
241 0501 Běžný účet - Rezervní fond 414	-	-	0
241 0601 Běžný účet - Investiční fond	115 638,95	115 638,95	0
241 0701 Běžný účet - Fond odměn	90 906,00	90 906,00	0
243 0000 Běžný účet FKSP ČSOB	67 958,95	67 958,95	0
243 0101 Běžný účet FKSP	67 958,95	67 958,95	0
odsouhlaseno s výpisem účtu ČSOB			
261 0000 Pokladna	49476,76	49476,76	0
261 0101 Pokladna hlavní	48 112,00	48 112,00	0
261/500 Valutová pokladna	50,50 EUR=1364,76	50,50 EUR=1364,76	0
262 0000 Peníze na cestě	0	0	0
262 0101 Peníze na cestě - ZUŠ	0	0	0
263 0000 Ceniny	11 050,00	11 050,00	0
263 0401 Ceniny-stravenky	11050,00	11050,00	0
311 0000 Odběratelé	3 000,00	3 000,00	0
311 0100 odběratelé	3 000,00	3 000,00	0
311/350 Dopln.č.-Kurz zpěvu	0,00	0,00	0
311/333 Dopln.č. - PEV	0,00	0,00	0
311/444 Dopln.č.-kurzy pro dospělé	0,00	0,00	0
311/555 Dopln.č.-Umělecké léto	0,00	0,00	0
311/666 Dopln.č.-Sboreček	0,00	0,00	0
314 0000 Krátkodobé poskytnuté zálohy	468 320,00	468 320,00	0
314 0100 zálohy na služby - WCH4	361 200,00	361 200,00	0
314 0101 Zálohy - elektr	68 000,00	68 000,00	0
3140102 Záloha - voda	38 520,00	38 520,00	0
314 0801 Ostatní zálohy	600,00	600,00	0
315 0000 Jiné pohledávky z hl.činnosti	0,00	0,00	0
315 0201 Jiné pohl.- školné	0,00	0,00	0
315 0203 Jiné pohl. - půjčovné	0,00	0,00	0
321 0000 Dodavatelé	77 524,85	77 524,85	0
321 0099 Dodavatelé-tuzemsko	77 524,85	77 524,85	0

Číslo/Název účtu:	Konečné stavy účtů v účetnictví	Stav zjištěný inventurou	Rozdíl:
331 0000 Zaměstnanci- celkem	820 245,00	820 245,00	0
331 0101 Zaměstnanci - ZUŠ	820 245,00	820 245,00	0
331 0035 Zaměstnanci - Kurzy zpěvu E.Rand.	0,00	0,00	0
331 0333 Zaměstnanci - PEV	0,00	0,00	0
331 0444 Zaměstnanci - Kurzy pro dosp.	0,00	0,00	0
331 0555 Zaměstnanci - Um.léto	0,00	0,00	0
331 0666 Zaměstnanci - Sboreček	0,00	0,00	0
331 0999 Zaměstnanci - soutěže	0,00	0,00	0
			0
335 0000 Jiné závazky vůči zaměstnancům	0	0	0
335 0105 Pohledávky za zam. - Stravné	0,00	0,00	0
335 0100 Pohledávky za zam. - cestovné	0,00	0,00	0
335 0202 Pohledávka za zam. - zál. na mat.	0,00	0,00	0
335 0203 Pohledávka za zam.-mat. VO	0,00	0,00	0
335 0301 Pohledávky - ostatní	0,00	0,00	0
			0
336 0000 Zúčtování s institucemi sociál.zabezp	326 316,00	326 316,00	0
336 0101 Zúčtování s inst. SZ - organizace	258 966,00	258 966,00	0
336 0201 Zúčtování s inst. SZ - zaměstnanci	67 350,00	67 350,00	0
			0
337/000 Zúčtování s institucemi ZP	139 275,00	139 275,00	0
337 0101 Zúčtování s instit. ZP organizace	92 836,00	92 836,00	0
337 0201 Zúčtování s instit.ZP - zaměstnanci	46 439,00	46 439,00	0
			0
342 0000 Jiné přímé daně	135 658,00	135 658,00	0
342 0401 Zálohová daň	133 531,00	133 531,00	0
342 0481 Srážková daň	2 127,00	2 127,00	0
			0
348 0000 Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	0	0	0
348 0101 Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi - neinv.,provoz	0	0	0
348 0501 Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi-investiční	0	0	0
			0
349 0000 Závazky k vybraným místním vládním institucím	0	0	0
349 0101 Závazky k vybraným místním vládním institucím-neinv.,provoz	0	0	0
349 0501 Závazky k vybraným místním vládním institucím-investiční	0	0	0
			0
374 0000 Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	0	0	0
374 0101 Krátkodobé přijaté zál.na transf. - neinv.	0	0	0
374 0501 Krátkodobé přijaté zál.na transf. - inv.	0	0	0
			0
377 0000 Ostatní krátkodobé pohledávky	5 967,00 Kč	5 967,00 Kč	0
377 0200 Ostatní kr.pohledávky	5 967,00 Kč	5 967,00 Kč	0
			0
378 0000 Ostatní krátkodobé závazky	16 034,00	16 034,00	0
378 0304 Ost. Kr. závazky -Kooperařiva	13 444,00 Kč	13 444,00 Kč	0
378 0303 Ost.kr.závazky - přisp.na PP	2 500,00	2 500,00	0
378 0400 Ost.kr. závazky - ostatní	90,00	90,00	0
			0
381 0000 Náklady příštích období	28 033,00	28 033,00	0
381 0100 Nákl.p.o.-dodavatel'sko od.vzt.	28 033,00	28 033,00	0

Číslo/Název účtu:	Konečné stavy účtů v účetnictví	Stav zjištěný inventurou	Rozdíl:
384 0000 Výnosy příštích období	370 695,00	370 965,00	
384 0601 Výnosy př.obd. - úplata za vzděl.	343 185,00	343 185,00	0
384 0602 Výnosy p.o. - nástroje	4 600,00	4 600,00	0
384 0700 Výnosy př.obd. - doplň.činnost	22 910,00	22 910,00	0
385 0000 Příjmy příštích období	28 200 Kč	28 200 Kč	0
385 0201 Příjmy příštích období - ostatní	28 200 Kč	28 200 Kč	0
388 0000 Dohadné účty aktivní	0	0	0
389 0000 Dohadné účty pasivní	497 620,00	497 620,00	0
389 0101 Doh.účty pasivní-elektř.	68 000,00	68 000,00	0
389 0201 Dohadné účty pas. -voda	38 520,00	38 520,00	0
38 0600 Doh.účty pasivní - energie WCH4	354 900,00	354 900,00	0
389 0901 Doh.účty pasivní - ostatní	0,00	0,00	0
389 0902 Dohadné účty pas.- doplň.činnost	36 200,00	36 200,00	0
401 0000 Jmění účetní jednotky	21 402 716,56	21 402 716,56	0
401 0201 Jmění účetní jednotky- ostatní	735 464,96	735 464,96	0
401 0202 Jmění účetní jednotky- stavby	19 147 670,80	19 147 670,80	0
401 0203 Jmění účetní jednotky-pódiium	1 468 588,90	1 468 588,90	0
401 0902 Jmění účetní jednotky - ob.aktiva	50 991,90	50 991,90	0
411 0000 Fond odměn	90 906,00	90 906,00	0
412 0000 Fond kulturních a sociálních potřeb	69 812,95	69 812,95	0
412 0100 Počáteční stav fondu	48 963,95 Kč	48 963,95 Kč	0
412 0110 Tvorba fondu - příděl FKSP	108 638,00 Kč	108 638,00 Kč	0
412 0220 Čerpání fondu - stravenky	58 689,00 Kč	58 689,00 Kč	0
412 0270 Čerpání fondu - příspěvky PP	29 100,00 Kč	29 100,00 Kč	0
413 0000 Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	508 609,20	508 609,20	0
413 0500 Počáteční zůstatek fondu	281 292,42	281 292,42	0
413 0510 Tvorba RF ze zlepš. HV	227 316,78	227 316,78	0
414 0000 Rezervní fond z ostatních titulů	0	0	0
414 0540 Tvorba fondu - dary účelové	0	0	0
414 0650 Čerpání RF - ostatní	0	0	0
416 0000 Investiční fond	115 638,95	115 638,95	0
416 0300 Počáteční stav fondu	126 169,04	126 169,04	0
416 0310 Tvorba IF - odpisy nemov.maj.	242 682,00	242 682,00	0
416 0311 Tvorba IF - odpisy DHM	51 208,00	51 208,00	0
416 0470 Čerpání IF - údržby,opravy	47 420,09	47 420,09	0
416 0480 Čerpání IF - úhrada inv.výdajů	15 000,00	15 000,00	0
416 0490 Čerpání IF - odvod zřizovateli	242 000,00	242 000,00	0
431 0000 Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	0	0	0
432 0000 Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta ztráta minulých let	0	0	0
493 0000 Výsledek hospodaření běžného účetního období	0,00	0,00	0
výsledek hospodaření bůo - hl.č.	-32 672,90	-32 672,90	0
výsledek hospodaření- doplň.č.	32 672,90	32 672,90	0

Číslo/Název účtu:	Konečné stavy účtů v účetnictví	Stav zjištěný inventurou	Rozdíl:
Na podrozvahových účtech byly k 31.12.2015 zaúčtovány stavy dle inventarizace ke stejnému období.			
901 0000 Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek - software	51 496,00	51 496,00	0
9010101 Jiný dr.dlouhod.nehmotný maj.- Software	51 496,00	51 496,00	
902 0000 Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 377 307,20	1 377 307,20	
902 0101 Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek -hudební nástroje	187 245,00	187 245,00	0
902 0401 Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek - ostatní	1 190 062,20	1 190 062,20	0
celkem	1 428 803,20	1 428 803,20	0
999/000 Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	1 428 803,20	1 428 803,20	0

Ve dnech 7.1.-15.1.2016 byla provedena dokladová inventarizace k 31.12.2015. V rámci dokladové nebyly zjištěny žádné rozdíly. Všechny zůstatky na účtech jsou okomentovány na jednotlivých inventurních soupísech.

Dne 13.1.2016

Vypracovala: ing. Andrea Černožorská

Závěrečná inventarizační zpráva fyzické inventarizace za rok 2015

Termíny inventarizace:

Zahájení fyzické inventury 7. 12. 2015

Ukončení fyzické inventury 31.12.2015

Zahájení dokladové inventury 11. 1. 2016

Ukončení dokladové inventury 13. 1. 2016

Předsedkyně HIK J. Dvořáková seznámila 4. 12. 2015 členy jmenovaných komisí /DIK a HIK/ s procesními postupy, kompetencemi a odpovědnostmi za nařízenou práci v souladu se ZP.

Po instruktáži komise navrhly plán postupu inventarizace 2015

Sestavení Plánu inventarizace

7.12.2015 - zahájení fyzické inventarizace v budově E. Krásnohorské 4 /EK4/

7.12.2015 - zahájení fyzické inventarizace v budově W. Churchilla 4 /WCH4/

31.12.2015 - provedení dodatkové inventury předmětů zakoupených 7.12.-31.12.2015

Budova EK4

6.1.2016 - Předání zkontrolovaných - opravených inv. seznamů dle skutečnosti předsedkyni HIK J. Dvořákové zodpovídá předseda DIK - Jiří Hrubý

Budova WCH4

6.1.2016 - Předání zkontrolovaných - opravených inv. seznamů dle skutečnosti předsedkyni HIK J. Dvořákové zodpovídá předseda DIK - Mgr.Tat'ána Mádlová

7.-8.1.2016 - kontrola-oprava inv. seznamů obou budov/WCH4 a EK4/ v PC Programu MONEY dle zjištěných skutečností. Předměty navržené k vyřazení z důvodu nefunkčnosti, rozbití, nadbytečnosti, atd. byly v PC programu označeny pro Škodní-likvidační komisi=NÁVRH 2015/filtr=způsob vyřazení/. zodpovídá za HIK - Jitka Dvořáková

11.-13.1.2016 - kontrola inv. seznamů obou budov /WCH4 a EK4/ oproti inv. seznamům stavů na jednotlivých účtech. Kontrolou seznamů v obou budovách nebyl zjištěn rozdíl.

O všech výše zmíněných činnostech Inventarizace majetku a závazků 2015 byly vyhotoveny Inventarizační zápisy s podpisy zodpovědných komisí.

zodpovídá za HIK - Jitka Dvořáková, Kateřina Pavelková Mgr., Dana Urbanová Mgr.
13.1.2016 předán Předávací protokol pro Likvidační-škodní komisi.

Průběh inventarizace byl v souladu s vyhláškou 270/2010 Sb. a příkazem ředitele ZUŠ Evy Randové k provedení inventarizace majetku a účtů 2015.

V Ústí nad Labem, dne 20. 1. 2016

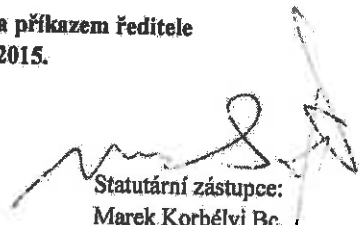
Za HIK:

předseda: Jitka Dvořáková

člen: Iva Glatzová

člen: Kateřina Pavelková Mgr.

člen: Dana Urbanová Mgr.


Statutární zástupce:
Marek Korbélyi Bc.

Základní umělecká škola
Evy Randové
Ústí nad Labem,
M. Churchilla 4
příspěvková organizace