

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2015

Název příspěvkové organizace: Obchodní akademie a jazyková škola
s právem státní jazykové zkoušky,
Ústí nad Labem

IČ: 44556969

Číslo organizace: 7240

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

Na základě smlouvy mezi účetní jednotkou **Obchodní akademie a jazyková škola s právem státní jazykové zkoušky, Ústí nad Labem, příspěvková organizace** a auditorskou společností **ADaKa s. r. o.** jsme provedli audit přiložené účetní závěrky příspěvkové organizace **Obchodní akademie a jazyková škola s právem státní jazykové zkoušky, Ústí nad Labem, IČ 44556969**, se sídlem **Pařížská 15, 400 01 Ústí nad Labem**. Tato účetní závěrka 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 vedení účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti **Obchodní akademie a jazyková škola s právem státní jazykové zkoušky, Ústí nad Labem, 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 nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora

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

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

Domníváme se, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření výroku auditora.

ZÁVĚREČNÝ VÝROK AUDITORA

Podle našeho názoru účetní závěrka **podává věrný a poctivý obraz** aktiv a pasiv společnosti Obchodní akademie a jazyková škola s právem státní jazykové zkoušky, Ústí nad Labem, 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.

V Ústí nad Labem 31. 3. 2016

Auditorská společnost:

ADaKa s. r. o.

Veleslavínova 10, Ústí n. L.

číslo osv. KAČR: 409



Odpovědný auditor:

Ing. Aleš Fousek

číslo osv. KAČR: 1218



Příloha: Rozvaha, Výkaz zisků a ztrát k 31. 12. 2015
 Příloha k účetní závěrce k 31. 12. 2015

8

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Obchodní akademie a jazyková škola s
právním státním jazykovým zkouškou, Ústí nad
Labem, příspěvková organizace, Pařížská 15, 400 01 Ústí nad Labem 1, Příspěvková organizace, IČ: 44556969
sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.01.2016 08:08:26

			1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			106 442 174.15	46 330 896.47	60 111 277.68	62 591 782.50
A.	Stálá aktiva		102 464 053.49	46 330 896.47	56 133 157.02	57 627 569.02
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		789 301.60	789 301.60	0.00	0.00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Software	013	116 077.50	116 077.50	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	673 224.10	673 224.10	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		101 674 751.89	45 541 594.87	56 133 157.02	57 627 569.02
1.	Pozemky	031	4 559 539.00	0.00	4 559 539.00	4 559 539.00
2.	Kulturní předměty	032	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Stavby	021	63 788 555.15	18 621 775.00	45 166 780.15	46 343 325.15
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	14 828 388.83	8 421 550.96	6 406 837.87	6 724 704.87
5.	Pěstelské celky trvalých porostů	025	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	18 498 268.91	18 498 268.91	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	0.00
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	462	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	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 transfery	471	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Zprostředkování dlouhodobých transferů	475	0.00	0.00	0.00	0.00



			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
B.	Oběžná aktiva		3 978 120.66	0.00	3 978 120.66	4 964 213.48
I.	Zásoby		1 590.00	0.00	1 590.00	0.00
1.	Pořízení materiálu	111	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Materiál na skladě	112	1 590.00	0.00	1 590.00	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		400 775.69	0.00	400 775.69	412 806.02
1.	Odběratelé	311	48 640.19	0.00	48 640.19	62 618.02
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	189 200.00	0.00	189 200.00	232 249.00
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	170.00
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	93 620.50	0.00	93 620.50	24 570.00
30.	Příjmy příštích období	385	0.00	0.00	0.00	0.00
31.	Dohadné účty aktivní	388	0.00	0.00	0.00	38 400.00
32.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	69 315.00	0.00	69 315.00	54 799.00
III.	Krátkodobý finanční majetek		3 575 754.97	0.00	3 575 754.97	4 551 407.46
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
9.	Běžný účet	241	3 231 021.00	0.00	3 231 021.00	4 259 052.60
10.	Běžný účet FKSP	243	200 264.18	0.00	200 264.18	158 671.84
15.	Ceniny	263	0.00	0.00	0.00	0.00
16.	Peníze na cestě	262	0.00	0.00	0.00	0.00
17.	Pokladna	261	144 469.79	0.00	144 469.79	133 683.02

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Obchodní akademie a jazyková škola s
právním státním jazykovým zkouškou, Ústí nad
Labem, příspěvková organizace, Pařížská 15, 400 01 Ústí nad Labem 1, Příspěvková organizace, IČ: 44556969
sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.01.2016 08:08:26

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM			60 111 277.68	62 591 782.50
C.	Vlastní kapitál		57 171 974.56	58 346 088.44
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		56 125 319.52	57 643 798.52
1.	Jmění účetní jednotky	401	55 702 143.52	57 196 555.52
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	423 176.00	447 243.00
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		1 031 223.16	680 354.44
1.	Fond odměn	411	3 000.31	3 000.31
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	201 102.08	190 580.84
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	93 294.41	71 358.93
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	0.00	0.00
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	733 826.36	415 414.36
III.	Výsledek hospodaření		15 431.88	21 935.48
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		15 431.88	21 935.48
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		2 939 303.12	4 245 694.06
I.	Rezervy		0.00	0.00
1.	Rezervy	441	0.00	0.00
II.	Dlouhodobé závazky		0.00	674 586.00
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	674 586.00
9.	Zprostředkování dlouhodobých transferů	475	0.00	0.00

			1	2
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
III.	Krátkodobé závazky		2 939 303.12	3 571 108.06
1.	Krátkodobé úvěry	281	0.00	0.00
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0.00	0.00
5.	Dodavatelé	321	156 101.26	151 669.74
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	0.00	0.00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0.00	0.00
10.	Zaměstnanci	331	1 339 517.00	1 643 498.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0.00	0.00
12.	Sociální zabezpečení	336	538 932.00	666 385.00
13.	Zdravotní pojištění	337	231 022.00	286 155.00
14.	Důchodové spoření	338	138.00	979.00
15.	Daň z příjmů	341	0.00	0.00
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžita plnění	342	219 359.00	298 243.00
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	223 302.00	258 833.32
36.	Dohadné účty pasivní	389	193 592.86	225 110.00
37.	Ostatní krátkodobé závazky	378	37 339.00	40 235.00

Obchodní akademie a jazyková škola
s právem státní jazykové zkoušky,
Ústí nad Labem, příspěvková organizace
Pafířská 15, 400 01 Ústí nad Labem
IČ. 44556969 (4)

Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Obchodní akademie a jazyková škola s
právním státním jazykovým zkouškou, Ústí nad
Labem, příspěvková organizace, Pařížská 15, 400 01 Ústí nad Labem 1, Příspěvková organizace, IČ: 44556969
sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.01.2016 08:08:55

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		31 946 565.58	46 842.93	34 640 436.72	401 766.41
I.	Náklady z činnosti		31 937 065.15	46 842.93	34 606 534.86	401 766.41
1.	Spotřeba materiálu	501	928 872.84	1 025.00	589 224.64	70 000.00
2.	Spotřeba energie	502	1 647 441.81	0.00	1 740 449.69	119 000.00
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	115 088.00	0.00	32 241.00	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	713 819.76	0.00	1 767 167.22	152 000.00
9.	Cestovné	512	115 371.77	3 938.00	69 512.00	0.00
10.	Náklady na reprezentaci	513	24 115.17	0.00	70 183.18	0.00
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Ostatní služby	518	2 825 535.66	35 129.93	2 439 097.03	46 816.41
13.	Mzdové náklady	521	17 612 586.00	6 750.00	19 675 167.00	13 950.00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	5 745 262.00	0.00	6 266 767.00	0.00
15.	Jiné sociální pojištění	525	70 832.00	0.00	77 275.00	0.00
16.	Zákonné sociální náklady	527	202 085.24	0.00	195 166.00	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	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	1 494 412.00	0.00	1 494 412.00	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	556	0.00	0.00	0.00	0.00
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	0.00	0.00	800.00	0.00
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	372 803.40	0.00	118 386.60	0.00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	68 839.50	0.00	70 686.50	0.00
II.	Finanční náklady		9 500.43	0.00	33 901.86	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	9 500.43	0.00	33 901.86	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

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		31 934 680.39	74 160.00	34 641 083.61	423 055.00
I.	Výnosy z činnosti		2 453 060.89	74 160.00	-1 404 196.67	423 055.00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	812 739.32	74 160.00	817 886.36	48 400.00
3.	Výnosy z pronájmu	603	311 175.00	0.00	0.00	374 655.00
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	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 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	2 985.00	0.00	2 882.00	0.00
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	1 326 161.57	0.00	-2 224 965.03	0.00
II.	Finanční výnosy		21 951.50	0.00	12 973.37	0.00
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Úroky	662	1 735.13	0.00	6 121.24	0.00
3.	Kurzové zisky	663	20 216.37	0.00	6 852.13	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		29 459 668.00	0.00	36 032 306.91	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	29 459 668.00	0.00	36 032 306.91	0.00
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-	-11 885.19	27 317.07	646.89	21 288.59
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	-11 885.19	27 317.07	646.89	21 288.59

Obchodní akademie a jazyková škola
s právem státní jazykové zkoušky,
Ústí nad Labem, příspěvková organizace
Pařížská 15, 400 01 Ústí nad Labem
IČ: 44556969 (4)

Příloha ZÁKLADNÍ	
Obchodní akademie a jazyková škola s právem státní jazykové zkoušky, Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Pařížská 15, 400 01 Ústí nad Labem 1, Příspěvková organizace, IČ: 44556969 sestavená k 31.12.2015 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 22.01.2016 08:09:02	

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		8 913 813.27	8 657 711.67
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	1 327 650.93	1 300 620.93
2.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	7 470 194.89	7 241 123.29
3.	Výřazené pohledávky	905	7 690.00	7 690.00
4.	Výřazené závazky	906	0.00	0.00
5.	Ostatní majetek	909	108 277.45	108 277.45
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z 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 vztahu k jiným zdrojům	942	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0.00	0.00
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0.00	0.00

1.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění		945		0.00	0.00
----	--	--	-----	--	------	------

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
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	8 913 813.27	8 657 711.67

Obchodní ukádkanie a jazykové škola
s právem státní jazykové zkoušky,
Ústí nad Labem, příspěvková organizace
Parížská 15, 400 01 Ústí nad Labem
IČ: 44556969 (4)

Příloha

ZÁKLADNÍ

Obchodní akademie a jazyková škola s právem státní jazykové zkoušky, Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Pařížská 15, 400 01 Ústí nad Labem 1, Příspěvková organizace, IČ: 44556969
sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.01.2016 08:09:02

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	538 932.00	666 385.00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	231 022.00	286 155.00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů	219 359.00	298 243.00

Obchodní akademie a jazyková škola s právem státní jazykové zkoušky, Ústí nad Labem, příspěvková organizace
Pařížská 15, 400 01 Ústí nad Labem
IČ: 44556969 (4)

Příloha

ZÁKLADNÍ

Obchodní akademie a jazyková škola s
právním státní jazykové zkoušky, Ústí nad
Labem, příspěvková organizace, Parížská 15, 400 01 Ústí nad Labem 1, Příspěvková organizace, IČ: 44556969
sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.01.2016 08:09:02

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacími převodem aktiva	364	0.00	0.00
B.2.	Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků	364	0.00	0.00
B.3.	Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem	364	0.00	0.00
B.4.	Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem	364	0.00	0.00

Příloha

ZÁKLADNÍ

Obchodní akademie a jazyková škola s
právním státním jazykovým zkouškou, Ústí nad
Labem, příspěvková organizace, Pařížská 15, 400 01 Ústí nad Labem 1, Příspěvková organizace, IČ: 44556969
sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.01.2016 08:09:02

C. Doplňující 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.	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	24 067.00	24 067.00

Příloha

Fond kulturních a sociálních potřeb

ZÁKLADNÍ

Obchodní akademie a jazyková škola s
právním státní jazykové zkoušky, Ústí nad
Labem, příspěvková organizace, Pařížská 15, 400 01 Ústí nad Labem 1, Příspěvková organizace, IČ: 44556969
sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.01.2016 08:09:02

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	190 580.84
A.II.	Tvorba fondu	156 152.24
1.	Základní příděl	156 152.24
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.	Užití fondu	145 631.00
1.	Půjčky na bytové účely	0.00
2.	Stravování	37 056.00
3.	Rekreace	53 980.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	14 896.00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	0.00
6.	Poskytnuté peněžní dary	0.00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	32 400.00
8.	Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění	0.00
9.	Ostatní užití fondu	7 299.00
A.IV.	Konečný stav fondu	201 102.08

Příloha

Rezervní fond

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Obchodní akademie a jazyková škola s
právním státní jazykové zkoušky, Ústí nad
Labem, příspěvková organizace, Pařížská 15, 400 01 Ústí nad Labem 1, Příspěvková organizace, IČ: 44556969
sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.01.2016 08:09:02

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	71 358.93
D.II.	Tvorba fondu	24 920.48
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	21 935.48
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	2 985.00
6.	Ostatní tvorba	0.00
D.III.	Čerpání fondu	2 985.00
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	2 985.00
D.IV.	Konečný stav fondu	93 294.41

Příloha		
Investiční fond		
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE		
Obchodní akademie a jazyková škola s právem státní jazykové zkoušky, Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Pařížská 15, 400 01 Ústí nad Labem 1, Příspěvková organizace, IČ: 44556969 sestavená k 31.12.2015 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 22.01.2016 08:09:02		

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	415 414.36
F.II.	Tvorba fondu	1 494 412.00
1.	Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	1 494 412.00
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	1 176 000.00
1.	Financování investičních výdajů	0.00
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0.00
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	1 176 000.00
4.	Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku	0.00
F.IV.	Konečný stav fondu	733 826.36

Příloha

ZÁKLADNÍ

Obchodní akademie a jazyková škola s
právním státní jazykové zkoušky, Ústí nad
Labem, příspěvková organizace, Pařížská 15, 400 01 Ústí nad Labem 1, Příspěvková organizace, IČ: 44556969
sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.01.2016 08:09:02

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	63 788 555.15	18 621 775.00	45 166 780.15	46 343 325.15
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	60 408 795.80	17 658 544.00	42 750 251.80	35 606 582.30
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	3 379 759.35	963 231.00	2 416 528.35	10 736 742.85

Příloha

ZÁKLADNÍ

Obchodní akademie a jazyková škola s
právním státní jazykové zkoušky, Ústí nad
Labem, příspěvková organizace, Pařížská 15, 400 01 Ústí nad Labem 1, Příspěvková organizace, IČ: 44556969
sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.01.2016 08:09:02

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	4 559 539.00	0.00	4 559 539.00	4 559 539.00
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	1 128 160.00	0.00	1 128 160.00	1 128 160.00
H.5.	Ostatní pozemky	3 431 379.00	0.00	3 431 379.00	3 431 379.00

Příloha	
ZÁKLADNÍ	
Obchodní akademie a jazyková škola s právním státní jazykové zkoušky, Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Pařížská 15, 400 01 Ústí nad Labem 1, Příspěvková organizace, IČ: 44556969 sestavená k 31.12.2015 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 22.01.2016 08:09:02	

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	0.00	0.00
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	0.00	0.00
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou	0.00	0.00

Příloha	
ZÁKLADNÍ	
Obchodní akademie a jazyková škola s právem státní jazykové zkoušky, Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Pařížská 15, 400 01 Ústí nad Labem 1, Příspěvková organizace, IČ: 44556969 sestavěná k 31.12.2015 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 22.01.2016 08:09:02	

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0.00	0.00
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	0.00	0.00
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0.00	0.00

Obchodní akademie a jazyková škola s právem státní jazykové zkoušky,
Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Pařížská 15

Závěrečný inventarizační zápis
o provedené inventarizaci majetku, pohledávek a závazků v roce 2015

Dle příkazu ředitele školy č. 1/2015 byla na Obchodní akademii, Ústí nad Labem, Pařížská 15 provedena inventarizace majetku, pohledávek a závazků k 31. 12. 2015, fyzická inventura probíhala ve dnech 1. 12. 2015 – 15. 1. 2016.

Příkazem č. 1/2015 byla ustanovena hlavní inventarizační komise v tomto složení:

Předseda: Mgr. Aleš Běhounek
Členové: Jaroslav Chlapec
Ing. František Hrdina

Příkazem č. 1/2015 – byla ustanovena hlavní likvidační komise v tomto složení:

Předseda: Jaroslav Chlapec
Členové: William Moravec
Mgr. Marek Semančík

Příkazem č. 1/2015 – učební pomůcky (sbírky) - byla ustanovena dílčí inventarizační komise v tomto složení:

Předseda: Ing. Dana Smrčková
Členové: L. Tomášková, M. Holubová,
J. Chlapec, příslušní správci sbírek

Příkazem č. 1/2015 – pokladna - byla ustanovena dílčí inventarizační komise v tomto složení:

Předseda: L. Tomášková
Členové: I. Motyčková, M. Holubová, Ing. Č. Čelner

Fyzická kontrola pokladny byla provedena 4. 1. 2016. Kontrolou nebyl zjištěn žádný rozdíl. Pokladní hotovost souhlasí s řádně označenou pokladní knihou.

261-101 Pokladna k 31. 12. 2015	102 850,00 Kč
261-102 Pokladna k 31. 12. 2015	24 817,00 Kč
261-500 Pokladna valutová	16 802,79 Kč

Příkazem č. 1/2015 – peněžní prostředky na účtech, pohledávky, závazky, fondy, předměty OE - byla ustanovena dílčí inventarizační komise v tomto složení:

Předseda: Marcela Holubová
Členové: Lenka Tomášková, Ing. Tomáš Pohořský

Do dílčí inventarizační komise Pařížská a Bratislavská byly ustanoveny:

Předseda: Mgr. Blanka Bürgermeisterová
Členové: Marcela Holubová, Mgr. Lucie Gissyová

Do dílčí inventarizační komise Národního odboje byli ustanoveni:

Předseda: Ing. Radka Mládková
Členové: Věra Srbová, Mgr. Marcela Dalihodová

Stavy účtů k 31. 12. 2015

241-0000 Běžný účet	2 187 147,93 Kč
241-0001 Běžný účet – Stravné	1 023,42 Kč
241-0002 JŠ	17 414,90 Kč
241-0400 RF – ze zlep. HV	93 294,41 Kč
241-0500 RF – z ost. zdrojů	0,00 Kč
241-0600 fond reprodukce majetku	675 664,36 Kč
241-0700 fond odměn	3 000,31 Kč
241-0800 Běžný účet v EUR	248 959,43 Kč
241-0900 VHČ	4 516,24 Kč
243-0000 FKSP	200 264,18 Kč

411 – FO	- 3 000,31 Kč
412 – FKSP	- 201 102,08 Kč
413 – RF	- 93 294,41 Kč
416 – IF	- 733 826,36 Kč

Výsledek hospodaření: + 15 431,88 Kč

311 – Pohledávky k 31. 12. 2015 – 48 640,19 Kč

Viz. příložený seznam

321 – Závazky k 31. 12. 2015 – 156 101,26 Kč

Viz. příložený seznam

342– 101 záloha na daň ze závislé činnosti

- 217 268,00 Kč – MZVL 12/2015

342-201 srážková daň

- 2 091,00 Kč – MZVL 12/2015

338-101 důchodové spoření

- 138,00 Kč – MZVL 12/2015

335, 336 závazky k SZP

- 769 954,00 Kč - MZVL 12/2015

331 – mzdy zaměstnanců

- 1 339 517,00 Kč - MZVL 12/2015

Jedná se o mzdy zaměstnanců za měsíc prosinec 2015 zúčtované v lednu 2016.

Investiční fond (416):

Stav k 31. 12. 2015 – z rozvahy	- 733 826,36 Kč
finanční krytí	- 733 826,36 Kč
počáteční stav:	- 415 414,36 Kč
tvorba 01 -12/2015 celkem	- 1 494 412,00 Kč
z toho: tvorba odpisů celkem:	- 1 470 345,00 Kč
tvorba odpisů z investičního transferu celkem:	- 24 067,00 Kč
čerpání 01 – 12/2015 celkem	1 176 000,00 Kč

Rezervní fond (413):

Stav k 31. 12. 2015 – z rozvahy	- 93 294,41 Kč
finanční krytí	- 93 294,41 Kč
tvorba 01 – 12/2015 celkem	- 21 935,48 Kč
z toho: přijaté dary celkem	0,00 Kč
čerpání 01 – 12/2015 celkem	71 358,93 Kč

Příkazem č. 1 byla provedena inventura jednotlivých poschodí školy.

Předsedové jednotlivých poschodí: Mgr. Petlák, Mgr. Mařík, Ing. Zbořilová, Mgr. Kovařík, Mgr. Dalíhodová, W. Moravec, V. Srbová,

Za jednotlivé sbírky zodpovídají jmenovaní správci sbírek, kteří jsou písemně jmenováni ředitelem školy. Každý správce sbírky eviduje přírůstky a úbytky v jednotlivých sbírkách. Za roční inventarizaci jednotlivých úseků zodpovídá komise, která je každoročně jmenována ředitelem školy.

Místní seznamy, které jsou zpracovány v počítačové podobě, se porovnávaly se skutečným stavem majetku v jednotlivých třídách a kabinetech. Doporučením je, aby o všech přesunech bylo neprodleně informováno ekonomické oddělení a správci jednotlivých sbírek a místností.

Celkové soupisy majetku jsou uloženy v kanceláři školy ve svazku inventarizace. Skutečný stav majetku odpovídá účetnímu stavu majetku.

Stavy majetkových účtů k 31. 12. 2015

Název účtu	Zůstatek k 1.1.2015	Obrat MD	Obrat D	Nový zůstatek k 31.12.2015
013 - DNM	116 077,50	0,00	0,00	116 077,50
018 - DDNM	673 224,10	0,00	0,00	673 224,10
021 - budovy	63 788 555,15	0,00	0,00	63 788 555,15
022 - DHM	14 828 388,83	0,00	0,00	14 828 388,83
028 - DDHM	18 272 056,71	369 379,40	143 167,20	18 498 268,91
031 - pozemky	4 559 539,00	0,00	0,00	4 559 539,00

Nezaplacené pohledávky**Účet 311****Rok 2015**

FAV 82	Aerobic Junior Club	4 000,00 Kč	datum splatnosti: 20. 10. 2015
FAV 97	Coca-Cola HBC	900,00 Kč	datum splatnosti: 31. 12. 2015
FAV 105	Radka Marečková	500,00 Kč	datum splatnosti: 4. 1. 2016
FAV 107	Coca-Cola HBC	900,00 Kč	datum splatnosti: 29. 1. 2016
FAV 109	Tepelné hospodářství	42 340,19 Kč	datum splatnosti: 15. 1. 2016

Účet 377**Stravné studenti prosinec 2015****69 315,00 Kč****Inventarizace proběhla podle platných předpisů.****Zapsal: J. Chlápec****Dne: 22. 1. 2016****Hlavní inventarizační komise:****Předseda: Mgr. Aleš Běhounek****Členové: Jaroslav Chlápec, Ing. František Hrdina****Ředitel školy: Ing. Roman Jireš**

Obchodní akademie a jazyková škola
s právem státní jazykové zkoušky
Ústí nad Labem, příspěvková organizace
Parízkova 15, 400 01 Ústí nad Labem
IČ. 44556949 (4)