

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2014

Název příspěvkové organizace: Základní umělecká škola, Rumburk

IČ: 65082184

Číslo organizace: 1350

Účetní výkazy byly přijaty do CSÚIS bez připomínek.

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

- 1) zpráva auditora o ověření účetní závěrky za r. 2014
- 2) rozvaha k 31.12.2014
- 3) výkaz zisku a ztráty k 31.12.2014
- 4) příloha k 31.12.2014
- 5) finanční hospodaření k 31.12.2014
- 6) krytí účtů peněžních fondů k 31.12.2014
- 7) rezervní fond k 31.12.2014
- 8) investiční fond k 31.12.2014
- 9) návrh na rozdělení výsledku hospodaření k 31.12.2014
- 10) inventarizační zpráva za r. 2014

Odbor SMT neshledal důvody pro neschválení účetní závěrky.

Dne: 8.4.2015

Za odbor SMT: Ing. Štěpán Harašta



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA O PROVĚRCE ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

číslo 1058/2015

Příjemce a určení zprávy/identifikace účetní jednotky

Zpráva o prověření účetní závěrky k datu 31. 12. 2014 a za rok 2014 na základě Smlouvy o auditorském provedení ověření řádné účetní závěrky ze dne 25. srpna 2014 v příspěvkové organizaci, které je zároveň určena jako příjemci tato zpráva:

název subjektu : **Základní umělecká škola, Rumburk, Růžová 3/1416,
příspěvková organizace**

se sídlem : **408 01 Rumburk, Růžová 3/1416**

právní forma : **příspěvková organizace zřizovatele Ústecký kraj**

IČ : **650 82 184**

zřizovatel : **Ústecký kraj, IČ 708 92 156
Ústí nad Labem, Velká Hradební 3118/48**

Příspěvková organizace není zapsána v obchodním rejstříku.


Předmět prověrky

Předmětem výše uvedené smlouvy je ověření účetní závěrky podle mezinárodního auditorského standardu ISRE 2400 – prověrka účetní závěrky za rok 2014, zpracovanou příspěvkovou organizací v souladu s platným právním předpisem, kterým je zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění, a navazujícími právními předpisy pro vybrané účetní jednotky.

Provedli jsme prověrku přiložené rozvahy uvedené organizace k 31. prosinci 2014 a výkazu zisku a ztráty za rok 2014. Za sestavení účetní závěrky je odpovědné vedení společnosti. Naši odpovědností je vydat zprávu k této účetní závěrce na základě provedené prověrky.

Odpovědnost statutárního orgánu

Za sestavení účetní závěrky a věrné zobrazení skutečností v ní v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, Vyhláškou č. 410/2009 Sb. a Českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky odpovídá statutární orgán prověřované účetní jednotky. Statutární orgán příspěvkové



organizace je odpovědný za účetnictví organizace, za dodržení povinností uvedených v právních předpisech pro účetnictví pro vybrané účetní jednotky. Zároveň je odpovědný i za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahoval významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Zároveň je povinen zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět dané situaci přiměřené účetní odhady. Statutární orgán předal auditorovi prohlášení o dodržení všech povinností.

Odpovědnost auditora

Naší úlohou je vyjádřit na základě provedeného ověření závěr ke skutečnostem uvedeným jako Předmět zakázky. Provedli jsme audit účetní závěrky v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech, a Mezinárodními auditorskými standardy – auditorský standard ISRE 2400. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu k vydání výroku a ke skutečnosti, že účetnictví příspěvkové organizace neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje výběrovým způsobem provedené ověření vybraných účetních případů nákladů zúčtovaných v účetnictví v návaznosti na dodržení zásady úplnosti, správnosti a průkaznosti částek a informací uvedených v účetnictví a posouzení účetních postupů používaných účetní jednotkou. Jsme přesvědčeni, že provedený audit poskytuje přiměřený podklad pro vydání našeho výroku. Úlohou auditora je vyjádřit na základě prověrky účetní závěrky závěr o výsledcích provedené prověrky účetní závěrky.

Při přezkoumání bylo dále ověřeno dodržování souladu vedení účetnictví se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, a právními předpisy vydanými k jeho provedení, a souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem.

Prověrku jsme provedli v souladu s mezinárodním účetním standardem pro prověrky ISRE 2400. Tento standard požaduje, aby prověrka byla naplánována a provedena tak, abychom získali střední úroveň jistoty, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti. Prověrka je omezena především na dotazování pracovníků příspěvkové organizace a na analytické postupy provedené ve vztahu k účetním údajům, a prověrka proto poskytuje nižší stupeň ujištění než audit. Audit jsme neprováděli, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.

Na základě provedené práce jsme nezjistili, zda některé z informací získaných v průběhu prověrky nenaznačují, že prověřovaná účetní závěrka nepodává věrný a poctivý obraz v souladu s příslušným rámcem účetního výkaznictví

Na základě naší prověrky jsme si nepovšimli ničeho, co by nás vedlo k domněnce, že přiložená účetní závěrka neposkytuje věrný a poctivý obraz v souladu s příslušným rámcem účetního výkaznictví dle platného znění účetních předpisů pro vybrané účetní jednotky jednak zákona o účetnictví, jednak navazujícími účetními předpisy.

Auditor prohlašuje, že při své prověrce nezjistil nic, co by naznačovalo, že údaje vykázané v účetní závěrce příspěvkové organizace k datu 31. 12. 2014 neodpovídají údajům v účetnictví příspěvkové organizace

ZÁVĚREČNÉ PROHLÁŠENÍ AUDITORA

Prohlašujeme, že prověrku jsme provedli v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech a Mezinárodním auditorským standardem pro prověrky ISRE 2400 – zakázky spočívající v prověrce účetní závěrky. Nejsou nám známy žádné důvody, které by nás diskvalifikovaly k provádění předmětného auditorského ověření, zejména že nejsme v žádném blízkém vztahu s prověřovaným subjektem.

Zpráva je vyhotovena ve čtyřech výtiscích, z nichž tři obdrží objednatel – příspěvková organizace Základní umělecká škola, Rumburk, jeden je určen k založení do spisu auditora. Zpráva obsahuje celkem tři listy a má jako přílohu účetní závěrku příspěvkové organizace za rok 2014.

V Liberci, dne 9. března 2015

za auditorskou společnost O – CONSULT s. r. o.
oprávnění Komory auditorů ČR číslo 038 :



Ing. Jiří OEHL
auditor odpovědný za zpracování zprávy
a jednatel společnosti

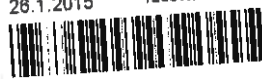


Prověrka účetní závěrky byla provedena:

auditorská firma	:	O – CONSULT s. r. o.
se sídlem	:	460 01 Liberec, Baarova 48/4
osvědčení	:	oprávnění Komory auditorů České republiky pro auditora – právnickou osobu číslo 038
I Č O	:	44 56 74 48
registrace u obchodního soudu:	:	obchodní rejstřík, vedený Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl C, vložka číslo 2097
telefon	:	485105459, 485102546
fax	:	485102547
e-mail	:	o-consult@o-consult.cz
odpovědný auditor	:	auditor odpovědný za zpracování zprávy: Ing. Jiří OEHL oprávnění Komory auditorů České republiky číslo 250

26.1.2015

12597/2015/KLUJF



Krajský úřad Ústeckého kraje podatelna Ústecký kraj		čas doručení: 20
DOŠLO: 26. 01. 2015		pořadové číslo:
JID: 12594		
Č. j.:	Pril.:	4

Příloha č. 1 - I
PŘÍSPĚVKOVÉ OI

IČO: 65082184, Základní umělecká škola Rumburk, Růžová 1416/3, 40801 Rumburk,
sestavená k: 2014/12

1

Č. položky	Název položky	SÚ	BĚŽNÉ OBDOBÍ			MINULÉ
			Brutto	Korekce	Netto	Období
a	b	c				
	Aktiva celkem A. + B. (ř. 2+39)		8 426 505,45	4 473 682,09	3 952 823,36	4 280 022,57
A.	Stálá aktiva A.I. až A.IV. (ř. 3+14+26+32)		7 174 404,93	4 473 682,09	2 700 722,84	2 770 050,84
A.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek A.I.1. až A.I.11 (ř.4 až 13)		85 143,60	85 143,60	0,00	0,00
A.I.1	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje (012)	012	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.2	Software (013)	013	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.3	Ocenitelná práva (014)	014	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.4	Povolenky na emise a preferenční limity (015)	015	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.5	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek (018)	018	85 143,60	85 143,60	0,00	0,00
A.I.6	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek (019)	019	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.7	Nedokončený dlouhodobý nehm.maj. (041)	041	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.8	Uspořád.účet techn.zhodn.dlouhodob.nehm.maj. (044)	044	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.9	Poskytnuté zálohy na dlouhodob.nehm.majetek (051)	051	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.10	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji (035)	035	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.	Dlouhodobý hmot.majetek A.II.1 až A.II.10(ř. 15 až 25)		7 089 261,33	4 388 538,49	2 700 722,84	2 770 050,84
A.II.1	Pozemky (031)	031	152 137,00	0,00	152 137,00	152 137,00
A.II.2	Kulturní předměty (032)	032	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.3	Stavby (021)	021	2 977 540,78	814 841,47	2 162 699,31	2 191 860,31
A.II.4	Samostatné movité věci a soubory mov.věcí (022)	022	1 584 390,76	1 198 504,23	385 886,53	426 053,53
A.II.5	Pěstitelské celky trvalých porostů (025)	025	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.6	Drobný dlouhodobý hmotný majetek(028)	028	2 375 192,79	2 375 192,79	0,00	0,00
A.II.7	Ostatní dlouhodobý hmot.majetek (029)	029	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.8	Nedokončený dlouhodobý hmot.maj. (042)	042	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.9	Uspořád.účet techn.zhodn.dlouh.hm.majetku (045)	045	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.10	Poskytnuté zálohy na dlouhod.hmot.maj. (052)	052	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.11	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji (036)	036	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.	Dlouhodobý finanční majetek A.III.1 až A.III.6(ř.27 až 31)		0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.1	Maj. účasti v osobách s rozhod.vlivem (061)	061	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.2	Maj.účasti v osobách s podst. vlivem (062)	062	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.3	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti (063)	063	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.5	Termínované vklady dlouhodobé (068)	068	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.6	Ostatní dlouhodobý finanční majetek (069)	069	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.	Dlouhodobé pohledávky A.IV.1 až A.IV.7 (ř.33 až 38)		0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.1	Poskytnuté návratné fin.výpom.dlouhodobé (462)	462	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.2	Dlouhodobé pohled. z postoup.úvěrů (464)	464	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3	Dlouhodobé poskytnuté zálohy (465)	465	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.5	Dlouhodob.pohled. z nástr.spoluřin.ze zahran. (468)	468	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.6	Ostatní dlouhodobé pohledávky (469)	469	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.7	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery (471)	471	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Oběžná aktiva B.I. až B.III. (ř. 40+51+72)		1 252 100,52	0,00	1 252 100,52	1 509 971,73
B.I.	Zásoby B.I.4 až B.I.10 (ř. 41 až 50)		13 284,80	0,00	13 284,80	11 003,70
B.I.1	Pořízení materiálu (111)	111	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.2	Materiál na skladě (112)	112	13 284,80	0,00	13 284,80	11 003,70
B.I.3	Materiál na cestě (119)	119	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.4	Nedokončená výroba (121)	121	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.5	Polotovary vlastní výroby (122)	122	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.6	Výrobky (123)	123	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.7	Pořízení zboží (131)	131	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.8	Zboží na skladě (132)	132	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.9	Zboží na cestě (138)	138	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.10	Ostatní zásoby (139)	139	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.	Krátkodobé pohledávky B.II.1 až B.II.32 (ř. 52 až 71)		84 365,98	0,00	84 365,98	86 169,00

**Příloha č. 1 - Rozvaha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE**

IČO: 65082184, Základní umělecká škola Rumburk, Růžová 1416/3, 40801 Rumburk,
sestavěná k: 2014/12

Č. položky	Název položky	SÚ	BĚŽNÉ OBDOBÍ			MINULÉ
			1	2	3	4
a	b	c	Brutto	Korekce	Netto	Období
B.II.1	Odběratelé (311)	311	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.4	Krátkodobé poskytnuté zálohy (314)	314	6 800,00	0,00	6 800,00	0,00
B.II.5	Jiné pohledávky z hlavní činnosti (315)	315	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.6	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátk. (316)	316	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.9	Pohledávky za zaměstnanci (335)	335	9 500,00	0,00	9 500,00	0,00
B.II.10	Sociální zabezpečení (336)	336	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.11	Zdravotní pojištění (337)	337	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.12	Důchodové spoření (338)	338	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.13	Daň z příjmů (341)	341	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.14	Jiné přímé daně (342)	342	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.15	Daň z přidané hodnoty (343)	343	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.16	Jiné daně a poplatky (344)	344	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.17	Pohledávky za vybranými ústřed.vládními institucemi (346	346	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.18	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi (3	348	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.27	Krátkodobé pohled.z nástrojů spolufin.ze zahr. (371)	371	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.28	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery (373)	373	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.29	Náklady příštích období (381)	381	32 871,98	0,00	32 871,98	28 311,00
B.II.30	Příjmy příštích období (385)	385	34 910,00	0,00	34 910,00	57 630,00
B.II.31	Dohadné účty aktivní (388)	388	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.32	Ostatní krátkodobé pohledávky (377)	377	284,00	0,00	284,00	228,00
B.III.	Krátkodobý finanční majetek B.III.1 až B.III.17 (f.73 až 82)		1 154 449,74	0,00	1 154 449,74	1 412 799,03
B.III.1	Majetkové cenné papíry k obchodování (251)	251	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.2	Dluhové cenné papíry k obchodování (253)	253	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.3	Jiné cenné papíry (256)	256	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.4	Termínované vklady krátkodobé (244)	244	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.5	Jiné běžné účty (245)	245	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.9	Běžný účet (241)	241	1 118 993,43	0,00	1 118 993,43	1 371 989,13
B.III.10	Běžný účet FKSP (243)	243	23 649,31	0,00	23 649,31	29 713,90
B.III.15	Ceniny (263)	263	217,00	0,00	217,00	236,00
B.III.16	Peníze na cestě (262)	262	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.17	Pokladna (261)	261	11 590,00	0,00	11 590,00	10 860,00

**Příloha č. 1 - Rozvaha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE**

IČO: 65082184, Základní umělecká škola Rumburk, Růžová 1416/3, 40801 Rumburk,
sestavená k: 2014/12

Č. položky	Název položky	SÚ	1	2
			BĚŽNÉ OBDOBÍ	MINULÉ
a	b	c		
	Pasiva celkem C. + D. (ř. 84 + 102)		3 952 823,36	4 280 022,57
C.	Vlastní kapitál C.I. až C.IV. (ř. 85+92+98)		2 907 621,52	2 942 118,57
C.I.	Jmění účet.jednotky a uprav.pol. C.I.1 až C.I.7 (ř.86 až 91)		2 700 722,84	2 770 050,84
C.I.1	Jmění účetní jednotky (401)	401	2 700 722,84	2 770 050,84
C.I.3	Transfery na pořízení dlouhodobého maj. (403)	403	0,00	0,00
C.I.4	Kurzové rozdíly (405)	405	0,00	0,00
C.I.5	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody (406)	406	0,00	0,00
C.I.6	Jiné oceňovací rozdíly (407)	407	0,00	0,00
C.I.7	Opravy chyb minulých období (408)	408	0,00	0,00
C.II.	Fondy účetní jednotky C.II.1 až C.II.6 (ř.93 až 97)		206 898,68	151 575,91
C.II.1	Fond odměn (411)	411	31 812,00	31 812,00
C.II.2	Fond kulturních a sociálních potřeb (412)	412	34 428,10	29 934,69
C.II.3	Rezervní fond tvoř. ze zlepš.VH (413)	413	60 325,59	49 824,23
C.II.4	Rezervní fond z ostatních titulů (414)	414	2 104,00	2 104,00
C.II.5	Fond reprodukce majetku, inv.fond (416)	416	78 228,99	37 900,99
C.III.	Výsledky hospodaření C.III.1 až C.III.3 (ř.99 až 101)		0,00	20 491,82
C.III.1	Výsledek hospodaření běž.účet.obd. (493)	493	0,00	20 491,82
C.III.2	Výsledek hospodaření ve schval.řízení (431)	431	0,00	0,00
C.III.3	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období (4	432	0,00	0,00
D.	Cizí zdroje D.I. až D.III. (ř.103+105+112)		1 045 201,84	1 337 904,00
D.I.	Rezervy (D.I.1, ř. 104)		0,00	0,00
D.I.1	Rezervy (441)	441	0,00	0,00
D.II.	Dlouhodobé závazky D.II.1 až D.II.9 (5.106 až 111)		0,00	0,00
D.II.1	Dlouhodobé úvěry (451)	451	0,00	0,00
D.II.2	Přijaté návratné fin.výpomoci dlouhodobé (452)	452	0,00	0,00
D.II.4	Dlouhodobé přijaté zálohy (455)	455	0,00	0,00
D.II.7	Dlouhodob.závazky z nástr.spoluřin.ze zahr. (458)	458	0,00	0,00
D.II.8	Ostatní dlouhodobé závazky (459)	459	0,00	0,00
D.II.9	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery (472)	472	0,00	0,00
D.III.	Krátkodobé závazky D.III.1 až D.III.38 (ř.113 až 135)		1 045 201,84	1 337 904,00
D.III.1	Krátkodobé úvěry (281)	281	0,00	0,00
D.III.4	Jiné krátkodobé půjčky (289)	289	0,00	0,00
D.III.5	Dodavatelé (321)	321	6 469,19	0,00
D.III.7	Krátkodobé přijaté zálohy (324)	324	0,00	0,00
D.III.9	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé (326)	326	0,00	0,00
D.III.10	Zaměstnanci (331)	331	509 371,00	530 798,00
D.III.11	Jiné závazky vůči zaměstnancům (333)	333	3 598,00	3 581,00
D.III.12	Sociální zabezpečení (336)	336	192 715,00	394 668,00
D.III.13	Zdravotní pojištění (337)	337	83 009,00	0,00
D.III.14	Důchodové spoření (338)	338	0,00	0,00
D.III.15	Daň z příjmů (341)	341	0,00	0,00
D.III.16	Jiné přímé daně (342)	342	62 970,00	83 326,00
D.III.17	Daň z přidané hodnoty (343)	343	0,00	0,00
D.III.18	Jiné daně a poplatky (344)	344	1 465,00	1 649,00
D.III.19	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce (345)	345	0,00	0,00
D.III.20	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím (347)	347	0,00	0,00
D.III.21	Závazky k vybraným místním vládním institucím (349)	349	0,00	0,00
D.III.33	Krátkodobé záv.z nástr. spoluřin.ze zahr. (372)	372	0,00	0,00
D.III.34	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery (374)	374	0,00	0,00
D.III.35	Výdaje příštích období (383)	383	0,00	0,00
D.III.36	Výnosy příštích období (384)	384	148 685,00	139 130,00

Příloha č. 1 - Rozvaha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

IČO: 65082184, Základní umělecká škola Rumburk, Růžová 1416/3, 40801 Rumburk,
sestavená k: 2014/12

Č. položky	Název položky	SÚ	1	
			BĚŽNÉ OBDOBÍ	2 MINULÉ
a	b	c		
D.III.37	Dohadné účty pasivní (389)	389	35 294,79	284 745,55
D.III.38	Ostatní krátkodobé závazky (378)	378	1 624,86	6,45

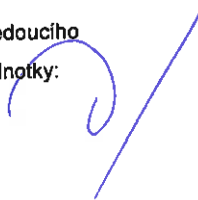
Okamžik sestavení:

23. 1. 2015

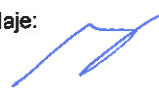
Razítko:

ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA
RUMBURK, Růžová 3/1416
příspěvková organizace
tel./fax: 412 332 067

Podpis vedoucího
účetní jednotky:



Odpovídá za
údaje:



Telefon:

444 527 225

Ministerstvo financí
schváleno č.j. 283/77 227/2001
s účinností pro organizační
složky státu, státní fondy,
územní samosprávné celky
a příspěvkové organizace

Výkaz zisku a ztráty PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Příloha č.2

Úč OÚPO 4-02

sestavený k .2014/12

Název nadřízeného

orgánu
KRAJE ÚPRAV ÚK
ÚSTÍ NAD LABEM

Účetní jednotka doručí výkaz
podle pokynů MF

IČO
65082184

Název, sídlo a právní forma

účetní jednotky
Základní umělecká škola Rumburk
Růžová 1416/3
40801 Rumburk

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
			1	2	3	4
001	NÁKLADY A.I až A.V. (ř. 2 + 38 +44 + 47)	A	11 998 021,42	0,00	11 606 383,22	0,00
002	Náklady z činnosti A.I.1 až A.I.37 (ř. 3 až 37)	A.I.	11 998 021,42	0,00	11 606 383,22	0,00
003	Spotřeba materiálů	501	205 301,81	0,00	103 380,88	0,00
004	Spotřeba energie	502	335 122,64	0,00	439 854,32	0,00
005	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	0,00	0,00	0,00	0,00
006	Prodané zboží	504	0,00	0,00	0,00	0,00
007	Aktivace dlouhodobého majetku	506	0,00	0,00	0,00	0,00
008	Aktivace oběžného majetku	507	0,00	0,00	0,00	0,00
009	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0,00	0,00	0,00	0,00
010	Opravy a udržování	511	194 873,54	0,00	89 660,00	0,00
011	Cestovné	512	10 886,00	0,00	5 955,00	0,00
012	Náklady na reprezentaci	513	11 007,00	0,00	11 292,00	0,00
013	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0,00	0,00	0,00	0,00
014	Ostatní služby	518	570 867,11	0,00	596 230,84	0,00
015	Mzdové náklady	521	7 722 735,00	0,00	7 527 871,00	0,00
016	Zákonné sociální pojištění	524	2 555 390,00	0,00	2 484 754,00	0,00
017	Jiné sociální pojištění	525	30 522,84	0,00	30 698,63	0,00
018	Zákonné sociální náklady	527	104 491,91	0,00	73 061,25	0,00
019	Jiné sociální náklady	528	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Daň silniční	531	0,00	0,00	0,00	0,00
021	Daň z nemovitosti	532	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Jiné daně a poplatky	538	0,00	0,00	0,00	0,00
023	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0,00	0,00	0,00	0,00
024	Jiné pokuty a penále	542	0,00	0,00	0,00	0,00
025	Dary	543	0,00	0,00	0,00	0,00
026	Prodané materiály	544	0,00	0,00	0,00	0,00
027	Manka a škody	547	0,00	0,00	0,00	0,00
028	Tvorba fondů	548	0,00	0,00	0,00	0,00
029	Odpisy dlouhodobého majetku	551	69 328,00	0,00	66 748,00	0,00
030	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0,00	0,00	0,00	0,00
031	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0,00	0,00	0,00	0,00
032	Prodané pozemky	554	0,00	0,00	0,00	0,00
033	Tvorba a zúčtování rezerv	555	0,00	0,00	0,00	0,00
034	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	0,00	0,00	0,00	0,00
035	Náklady z odepsaných pohledávek	557	0,00	0,00	0,00	0,00
036	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	180 047,90	0,00	167 279,30	0,00

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
			1	2	3	4
037	Ostatní náklady z činnosti	549	7 447,67	0,00	9 598,00	0,00
038	Finanční náklady A.II.1 až A.II.5 (ř.39 až 43)	A.II	0,00	0,00	0,00	0,00
039	Prodané cenné papíry a podíly	561	0,00	0,00	0,00	0,00
040	Úroky	562	0,00	0,00	0,00	0,00
041	Kurzové ztráty	563	0,00	0,00	0,00	0,00
042	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0,00	0,00	0,00	0,00
043	Ostatní finanční náklady	569	0,00	0,00	0,00	0,00
044	Náklady na transfery A.III.1 až A.III.2 (ř.45 až 46)	A.III	0,00	0,00	0,00	0,00
045	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	0,00	0,00	0,00	0,00
046	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	0,00	0,00	0,00	0,00
047	Daň z příjmů A.V.1 až A.V.2 (ř.48 až 49)	A.V.	0,00	0,00	0,00	0,00
048	Daň z příjmů	591	0,00	0,00	0,00	0,00
049	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0,00	0,00	0,00	0,00

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
			1	2	3	4
050	VÝNOSY B.I. až B.V (ř.51+66+72)	B	11 998 021,42	0,00	11 626 875,04	0,00
051	Výnosy z činnosti B.I.1 až B.I.17 (ř.52-65)	B.I.	1 415 816,46	0,00	1 409 950,00	0,00
052	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0,00	0,00	0,00	0,00
053	Výnosy z prodeje služeb	602	1 380 468,00	0,00	1 405 310,00	0,00
054	Výnosy z pronájmu	603	4 580,00	0,00	4 640,00	0,00
055	Výnosy z prodaného zboží	604	0,00	0,00	0,00	0,00
056	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0,00	0,00	0,00	0,00
057	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0,00	0,00	0,00	0,00
058	Jiné pokuty a penále	642	0,00	0,00	0,00	0,00
059	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	0,00	0,00	0,00	0,00
060	Výnosy z prodej materiálu	644	0,00	0,00	0,00	0,00
061	Výnosy z prodeje dlouhodob.nehm.maj.	645	0,00	0,00	0,00	0,00
062	Výnosy z prodeje dlouhodob.hmot.maj.kromě pozemků	646	0,00	0,00	0,00	0,00
063	Výnosy z prodeje pozemků	647	0,00	0,00	0,00	0,00
064	Čerpání fondů	648	9 990,46	0,00	0,00	0,00
065	Ostatní ostatní výnosy	649	20 778,00	0,00	0,00	0,00
066	Finanční výnosy B.II.1 až B.II.6 (ř.67 - 71)	B.II	1 364,96	0,00	3 587,04	0,00
067	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0,00	0,00	0,00	0,00
068	Úroky	662	1 364,96	0,00	3 587,04	0,00
069	Kurzové rozdíly	663	0,00	0,00	0,00	0,00
070	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0,00	0,00	0,00	0,00
071	Ostatní finanční výnosy	669	0,00	0,00	0,00	0,00
072	Výnosy z transferů B.IV.1 až B.IV.2 (ř.73 až 74)	B.IV.	10 580 840,00	0,00	10 213 338,00	0,00
073	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	0,00	0,00	0,00	0,00
074	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	10 580 840,00	0,00	10 213 338,00	0,00
075	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	C.	0,00	0,00	0,00	0,00
076	Výsledek hosp.před zdaněn. B.-(A.I až A.IV) (ř.50-(2+38+44))		0,00	0,00	20 491,82	0,00
077	Výsledek hospodaření běžn.účetního období B.- A.(ř.50-1)		0,00	0,00	20 491,82	0,00

Okamžik sestavení:

23.1.2015

Razítko:

ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA
RUMBURK, Rašova 3/1416.
příspěvková organizace
tel /fax: 412 332 067

Podpis odpovědné

osoby:



Podpis osoby odpovědné

za sestavení:



Telefon:

444 524225

**Příloha č. 5 - Příloha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE**

IČO: 65082184, Základní umělecká škola Rumburk, Růžová 1416/3, 40801 Rumburk,
sestavená k: 2014/12

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvah účet	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky P.I.1 až P.I.3		97 466,45	93 169,45
P.I.1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	0,00	0,00
P.I.2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	97 466,45	93 169,45
P.I.3.	Ostatní majetek	903	0,00	0,00
P.II.	Vyřazené pohledávky a závazky P.II.1 až P.II.2		0,00	0,00
P.II.1.	Vyřazené pohledávky	911	0,00	0,00
P.II.2.	Vyřazené závazky	912	0,00	0,00
P.III.	Podmíněné pohledáv.z důvodu užívání maj. jinou osobou P.III.1 až P.III.6		0,00	0,00
P.III.1	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání maj. j.osobou	921	0,00	0,00
P.III.2	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání maj.j.osobou	922	0,00	0,00
P.III.3	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku j.os.na zákl.sml.o výp.	923	0,00	0,00
P.III.4	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku j.os.na zákl.sml.o výp.	924	0,00	0,00
P.III.5	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku j.os.z jin.důvodů	925	0,00	0,00
P.III.6	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku j.os.z jin.důvodů	926	0,00	0,00
P.IV.	Další podmíněné pohledávky P.IV.1 až P.IV.12		0,00	0,00
P.IV.1	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0,00	0,00
P.IV.2	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0,00	0,00
P.IV.3	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0,00	0,00
P.IV.4	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0,00	0,00
P.IV.5	Krátkodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	939	0,00	0,00
P.IV.6	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	941	0,00	0,00
P.IV.7	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0,00	0,00
P.IV.8	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0,00	0,00
P.IV.9	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0,00	0,00
P.IV.10	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0,00	0,00
P.IV.11	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soud.sporů. správ.řízení a j.řízení	947	0,00	0,00
P.IV.12	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soud.sporů. správ.řízení a j.řízení	948	0,00	0,00
P.V.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku P.V.1 až P.V.8		0,00	0,00
P.V.1.	Krátkodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	961	0,00	0,00
P.V.2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	962	0,00	0,00
P.V.3.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu úplat.uživ.cizího maj. na zákl.j.důvodu	963	0,00	0,00
P.V.4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu úplat.uživ.cizího maj. na zákl.j.důvodu	964	0,00	0,00
P.V.5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu uživ.cizího maj. na zákl.sml.o výp.	965	0,00	0,00
P.V.6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu uživ.cizího maj. na zákl.sml.o výp.	966	0,00	0,00
P.V.7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu uživ.ciz. maj. nebo jeho převz. z j.důvodu	967	0,00	0,00
P.V.8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu uživ.ciz. maj. nebo jeho převz. z j.důvodu	968	0,00	0,00
P.VI.	Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva P.VI.1 až P.VI.14		0,00	0,00
P.VI.1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	0,00	0,00
P.VI.2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	0,00	0,00
P.VI.3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0,00	0,00
P.VI.4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0,00	0,00
P.VI.5.	Krátkodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	975	0,00	0,00
P.VI.6.	Dlouhodobé podmíněné závazky znástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	976	0,00	0,00
P.VI.7.	Krátkodobé podmíněné závaz.vyplýv.z práv.předp.a dal.činn.moci zákonod.,výk.soud	978	0,00	0,00
P.VI.8.	Dlouhodobé podmíněné závaz.vyplýv.z práv.předp.a dal.činn.moci zákonod.,výk.soud	979	0,00	0,00
P.VI.9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	0,00	0,00
P.VI.10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0,00	0,00
P.VI.11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	0,00	0,00
P.VI.12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0,00	0,00
P.VI.13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jiných řízení	985	0,00	0,00
P.VI.14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jiných řízení	986	0,00	0,00
P.VII.	Vyrovňovací účty P.VII.1. až P.VII.4		0,00	0,00
P.VII.1	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	0,00	0,00
P.VII.2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	0,00	0,00
P.VII.3	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	0,00	0,00
P.VII.4	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	0,00	0,00
P.VII.5.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	97 466,45	93 169,45

Příloha č. 5 - Příloha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

IČO: 65082184, Základní umělecká škola Rumburk, Růžová 1416/3, 40801 Rumburk,
sestavená k: 2014/12

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ

Okamžik sestavení:

23. 1. 2015

Podpisový záznam

Statutární orgán:

Osoba odpovědná za sestavení:

Razítko:

ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA
RUMBURK, Růžová 1416.
příspěvková organizace
tel./fax: 412 332 067

Příloha č. 5 - Příloha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

IČO: 65082184, Základní umělecká škola Rumburk, Růžová 1416/3, 40801 Rumburk,
sestavená k: 2014/12

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

Položka Název	Číslo	Účetní období	
		Běžné	Minulé
Splatné závazky pojistn. na soc. zabezp. a přisp. na st. pol. zam	001	192 715,00	205 831,00
Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	002	83 009,00	88 837,00
Evidované daňové nedoplatky u místně přísl. fin. org.	003	62 970,00	83 326,00

Okamžik sestavení:

23. 1. 2015

Podpisový záznam

Statutární orgán:

Osoba odpovědná za sestavení:

Razítko:

ZÁKLADNÍ UMELECKÁ ŠKOLA
RUMBURK, Růžová 3/1a, R.
příspěvková organizace
tel./fax: 412 332 067

Příloha č. 5 - Příloha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

IČO: 65082184, Základní umělecká škola Rumburk, Růžová 1416/3, 40801 Rumburk,
sestavená k: 2014/12

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Účetní období	
			Běžné	Minulé
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím 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

Okamžik sestavení:

23. 1. 2015

Podpisový záznam

Statutární orgán:

Osoba odpovědná za sestavení:

Razítko:

ZÁKLADNÍ UMELECKÁ ŠKOLA
RUMBURK, Růžová 3/1416
příspěvková organizace
tel./fax: 412 332 067

Příloha č. 5 - Příloha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

IČO: 65082184, Základní umělecká škola Rumburk, Růžová 1416/3, 40801 Rumburk,
sestavená k: 2014/12

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	0,00	0,00

Okamžik sestavení:

23.1. 2015

Podpisový záznam

Statutární orgán:

Osoba odpovědná za sestavení:

Razítko:

ZÁKLADNÍ UMELECKÁ ŠKOLA
RUMBURK, Růžová 3/1416.
příspěvková organizace
tel./fax: 412 332 067

**Příloha č. 5 - Příloha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
Fond kulturních a sociálních potřeb**

IČO: 65082184, Základní umělecká škola Rumburk, Růžová 1416/3, 40801 Rumburk,
sestavená k: 2014/12

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Číslo položky	Název položky	Běžné období
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	29 934,69
A.II.	Tvorba fondu (A.II.1 až A.II.5 - součet řádků 4 až 8)	74 535,41
A.II.1.	Základní příjem	74 535,41
A.II.2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	0,00
A.II.3.	Náhrady škod a pojistné plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	0,00
A.II.4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	0,00
A.II.5.	Ostatní tvorba fondu	0,00
A.III.	Užití fondu (A.III.1. až A.III.9. - součet řádků 10 až 18)	70 042,00
A.III.1.	Půjčky na bytové účely	0,00
A.III.2.	Stravování	54 043,00
A.III.3.	Rekreace	0,00
A.III.4.	Kultura, tělovýchova a sport	9 999,00
A.III.5.	Sociální výpomoci a půjčky	0,00
A.III.6.	Poskytnuté peněžní dary	6 000,00
A.III.7.	Úhrada příspěvku na penzijní pojištění	0,00
A.III.8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0,00
A.III.9.	Ostatní užití fondu	0,00
A.IV.	Konečný stav fondu A.I.+ A.II.- A.III. (řádek č. 2 + 3 - 9)	34 428,10

Okamžik sestavení:

23.1. 2015

Podpisový záznam

Statutární orgán:

Osoba odpovědná za sestavení:

Razítko:

ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA,
RUMBURK, Růžová 3/1416
příspěvková organizace
tel./fax: 412 332 067

**Příloha č. 5 - Příloha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
Rezervní fond**

IČO: 65082184, Základní umělecká škola Rumburk, Růžová 1416/3, 40801 Rumburk,
sestavená k: 2014/12

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Číslo položky	Název položky	Běžné období
D.I.	Počáteční stav fondu	51 928,23
D.II.	Tvorba fondu (D.II.1 až D.II.6 - součet řádků č. 104 až 109)	20 491,82
D.II.1.	Zlepšený výsledek hospodaření	20 491,82
D.II.2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	0,00
D.II.3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	0,00
D.II.4.	Peněžní dary - účelové	0,00
D.II.5.	Peněžní dary - neúčelové	0,00
D.II.6.	Ostatní tvorba	0,00
D.III.	Čerpání fondu (D.III.1 až D.III.5 - součet řádků č. 111 až 115)	9 990,46
D.III.1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0,00
D.III.2.	Úhrada sankcí	0,00
D.III.3.	Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele	0,00
D.III.4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0,00
D.III.5.	Ostatní čerpání	9 990,46
D.IV.	Konečný stav fondu D.I.+D.II.+D.III. (řádek č. 102 + 103 - 110)	62 429,59

Okamžik sestavení:

23. 1. 2015

Podpisový záznam

Statutární orgán:

Osoba odpovědná za sestavení:

Razítko:

ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA
RUMBURK, Růžová 1416
příspěvková organizace
tel./fax: 412 332 067

**Příloha č. 5 - Příloha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE**

Investiční fond

ZÁKLADNÍ

IČO: 65082184, Základní umělecká škola Rumburk, Růžová 1416/3, 40801 Rumburk,
sestavená k: 2014/12

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Číslo položky	Název položky	Běžné období
F.I.	Počáteční stav fondu	37 900,99
F.II.	Tvorba fondu (F.II.1 až F.II.7 - řádek č. 204 až 210)	69 328,00
F.II.1.	Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	69 328,00
F.II.2.	Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	0,00
F.II.3.	Investiční příspěvky ze státních fondů	0,00
F.II.4.	Ve výši výnosů z prodeje svěženého dlouhodobého hmotného majetku	0,00
F.II.5.	Dary a příspěvky od jiných subjektů	0,00
F.II.6.	Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0,00
F.II.7.	Převody z rezervního fondu	0,00
F.III.	Čerpání fondu (F.III.1 až F.III.4 - řádek č. 212 až 215)	29 000,00
F.III.1.	Financování investičních potřeb	0,00
F.III.2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0,00
F.III.3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	29 000,00
F.III.4.	Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku	0,00
F.IV.	Konečný stav fondu F.I+F.II.+F.III. (řádek č. 202 + 203 - 211)	78 228,99

Okamžik sestavení:

23.1. 2015

Podpisový záznam

Statutární orgán:

Osoba odpovědná za sestavení:

Razítko:

ZÁKLADNÍ UMELECKÁ ŠKOLA
RUMBURK, Růžová 3/1416
příspěvková organizace
fax: 412 332 067

Příloha č. 5 - Příloha

Stavby

ZÁKLADNÍ

IČO: 65082184, Základní umělecká škola Rumburk, Růžová 1416/3, 40801 Rumburk,
sestavená k: 2014/12

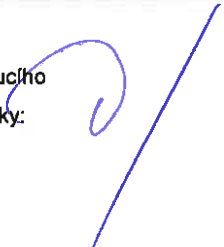
Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			Minulé
		Brutto	Korekce	Netto	
G.	Stavby	2 977 540,78	814 841,47	2 162 699,31	2 191 860,31
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
G.2.	budovy pro služby obyvatelstvu	0,00	0,00	0,00	0,00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	2 977 540,78	814 841,47	2 162 699,31	2 191 860,31
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


Odesláno dne:

23.1. 2016

Razítko:

ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA
RUMBURK, Růžová 3/1416,
zř. spolková organizace
IČO: 65082184, IČ: 412 332 057

 Podpis vedoucího
účetní jednotky:
 

 Odpovídá za
údaje:
 

Telefon: 474527225

Příloha č. 5 - Příloha

Pozemky

ZÁKLADNÍ

IČO: 65082184, Základní umělecká škola Rumburk, Růžová 1416/3, 40801 Rumburk,
sestavená k: 2014/12

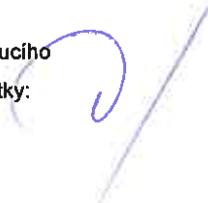
Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			Minulé
		Brutto	Korekce	Netto	
H.	Pozemky	152 137,00	0,00	152 137,00	152 137,00
H.1.	Stavební pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.2.	Lesní pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.4.	Zastavěná plocha	152 137,00	0,00	152 137,00	152 137,00
H.5.	Ostatní pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00


Odesláno dne:

23. 1. 2015

Razítko:

ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA,
RUMBURK, Růžová 3/1416,
příspěvková organizace
tel./fax: 412 332 067

 Podpis vedoucího
účetní jednotky:
 

 Odpovídá za
údaje:
 

Telefon: 474 527 225

Organizace: **Základní umělecká škola, Rumburk, Růžová 3/1416, příspěvková
organizace**
IČ: 65082184

Závěrečná inventarizační zpráva za rok 2014

Datum zpracování: 16.1.2015

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

Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnicí. Metodika postupu při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly.

Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termíny prvotních inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo dne 17.3.2014. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečností a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření.

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy členy komise osoby odpovědné za majetek.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení prvotních inventur.

**Informace o inventarizačních rozdílech, zúčtovatelných rozdílech a
dalších zjištěních**

a) Inventurní soupis č. 1:

Rekapitulace zjištění:

Dokladová inventarizace byla provedena ke dni 31. 12. 2014. Byly zkontrolovány soupisy pohledávek a závazků. K právnímu vymáhání v roce 2014 nebylo učiněno přistoupení. Poskytnuté zálohy byly vyúčtovány v roce 2014, peníze zálohy na odběr el. energie za listopad a prosinec budou vyúčtovány v lednu 2015.

Porovnáním skutečného stavu a účetního stavu pohledávek a závazků, zůstatků fondů a bankovních účtů nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

b) Inventurní soupis č. 2 a 3:

Rekapitulace zjištění:

Inventura dlouhodobého majetku, podrozvahové evidence a třídy 1 byla provedena ke dni 31. 12. 2014. Byl zjištěn skutečný stav dlouhodobého majetku, řádné očistování přednětů, ověřena správnost technického popisu, popř. výrobní číslo a typ zařízení a zajištění ochrany majetku. Fyzická inventura byla provedena přepočítáním jednotlivých položek a kontrolou jejich umístění dle evidencí na místních seznamech jednotlivých místností. Případné rozdíly byly dohledány či doplněny.

Organizace účtuje o zásobách podle způsobu B (viz směrnice č. 3 o evidenci, účtování a oceňování zásob). Fyzicky zjištěné stavy zásob jsou vzaty do skladové evidencí a k okamžiku sestavení účetní závěrky k 31. 12. jsou přepsávány na účet zásob na skladě operací 112/501 (při zjištěné spotřebě zásob vedených ve skladové evidenci z předchozích let zúčtováno 501/112).

Nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

c) Inventurní soupis č. 4:

Rekapitulace zjištění:

Inventura pokladny a cenin byla provedena ke dni 31. 12. 2014. Fyzicky byl přepočítán zůstatek finanční hotovosti v pokladně a porovnán s korečným zůstatkem v pokladní knize. Také ceniny byly spočítány dle nominální hodnoty a jejich počet byl porovnán s korečným zůstatkem. Inventarizace peněžních prostředků v hotovosti a cenin byla provedena 4x za rok, tedy každé čtvrtletí roku 2014.

Stavovisko odpovědné osoby a účení:

Porovnáním skutečného stavu a účetního stavu majetku, pohledávek a závazků, zůstatků fondů, bankovních účtů a pokladen nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

Závěr IHK (reditel):

Nebyly zjištěny žádné problémy, inventury byly provedeny bez závad.

Za IHK:

Předseda: jméno : Jana Lošťáková

podpis

Člen: jméno : Patrik Ungler

podpis

Člen: jméno : Zlataše Kuflová

podpis

STANOVISKO ODPĚVNÉ OSOBY A ÚČENÍ
PŘEDKLADATEL
PŘEDSTAVENSTVO
11. 12. 2014

Mgr. Pavel Kocourek, reditel organizace