

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2014

Název příspěvkové organizace: Pedagogicko-psychologická poradna
Ústeckého kraje a Zařízení pro další
vzdělávání pedagogických pracovníků,
Teplice

IČ: 61515809

Číslo organizace: 6230

Účetní výkazy byly přijaty do CSÚIS bez připomínek.

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

- 1) zpráva auditora o ověření účetní závěrky za r. 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: 23.4.2015

Za odbor SMT: Ing. Štěpán Harašta



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o ověření účetní závěrky sestavené k 31.12.2014

v organizaci

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

Ústí nad Labem, 25. března 2015

ÚVODNÍ ÚDAJE

Subjekt, u něhož bylo provedeno ověření

Organizace: Pedagogicko – psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice, příspěvková organizace

Adresa: Lípová 651/9, 415 01 Teplice

IČ: 615 15 809

Předmět činnosti:

- zajišťování pro děti, žáky a studenty a jejich zákonné zástupce, pro školy a školská zařízení informační, diagnostickou, poradenskou a metodickou činnost, poskytování odborných speciálně pedagogických a pedagogicko-psychologických služeb, preventivně výchovné péče a napomáhání při volbě vhodného vzdělávání dětí, žáků nebo studentů a přípravě na budoucí povolání.
- zajišťování dalšího vzdělávání pedagogických pracovníků škol a školských zařízení a poskytování školám a školským zařízením poradenství v otázkách metodiky a řízení škol a školských zařízení
- zprostředkování informací o nových směrech a postupech ve vzdělávání a zajišťování koordinace podpůrných činností pro žáky a školská zařízení, rozvojových programů a dalších akcí

Příjemce zprávy

řizovatel příspěvkové organizace – Ústecký kraj

Předmět ověřování

účetní závěrka sestavená k 31.12.2014 za účetní období 1.1.2014 – 31.12.2014

Termín provedení auditu

11.3.2015 – 25.3.2015

Ověření provedl a zprávu auditora zpracoval

BVM Audit s.r.o.

Všebořická 82/2, Ústí nad Labem

oprávnění KAČR č. 277

člen mezinárodní asociace nezávislých profesionálních firem

MSI Global Alliance, Legal & Accounting Firms

odpovědný auditor: Ing. Kamila Neradová, oprávnění KAČR č. 2091

91

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

určena zřizovateli organizace Pedagogicko – psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice, příspěvková organizace

Zpráva o ověření účetní závěrky

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace Pedagogicko – psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice, příspěvková organizace, která se skládá z rozvahy k 31.12.2014, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2014 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán organizace Pedagogicko – psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice, příspěvková organizace je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora

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

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

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace Pedagogicko – psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice, příspěvková organizace k 31.12.2014 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2014 v souladu s českými účetními předpisy.

BVM Audit s.r.o.

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




Ing. Kamila Neradová
oprávnění KAČR č. 2091

V Ústí nad Labem, dne 25. března 2015

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



Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje
a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků,
Teplice, příspěvková organizace
pracoviště Teplice, Lípová 651/9, PSČ 415 01

Nedílnou součástí této zprávy jsou následující přílohy:

1. Rozvaha k 31.12.2014
2. Výkaz zisku a ztráty za období 1.1.2014 – 31.12.2014
3. Příloha k účetní závěrce za období 1.1.2014 – 31.12.2014

Rozvaha

ORGANIZAČNÍ SLOŽKY STÁTU

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

STÁTNÍ FONDY, POZEMKOVÝ FOND ČESKÉ REPUBLIKY

4.2.2015

18556/2015/KLUJ



IČO : 61515809	Název organizace : PPP ÚK a Zařízení pro DVPP Teplice, příspěv. org. Ústeckého kraje	čas doručení:
Právní forma : příspěvková organizace	Sídlo : Lípová 651/9, 415 01 Teplice	Ústecký kraj
sestavená k 31.12.2014 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa okamžik sestavení: 30.01.2015 10:59		DOŠLO 04. 02. 2015 ID: 8556 pořadové číslo:
1	2	3
4		

pol.č.	Název položky	účet	OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
	AKTIVA CELKEM		34 690 184.59	15 059 398.49	19 630 786.10	21 728 348.03
A.	Stálá aktiva		29 089 768.89	15 059 398.49	14 030 370.40	14 967 615.40
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		382 152.92	287 382.92	94 770.00	101 196.00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Software	013	128 520.00	33 750.00	94 770.00	101 196.00
3.	Ocenitelná práva	014	107 500.00	107 500.00	0.00	0.00
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	146 132.92	146 132.92	0.00	0.00
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný	041	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Uspořádací účet tech. zhodnocení	044	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý	051	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k	035	0.00	0.00	0.00	0.00
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		28 707 615.97	14 772 015.57	13 935 600.40	14 866 419.40
1.	Pozemky	031	428 765.00	0.00	428 765.00	645 021.00
2.	Kulturní předměty	032	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Stavby	021	13 647 383.40	1 960 155.00	11 687 228.40	12 554 153.40
4.	Samostatné hmotné movité věci a	022	3 792 369.00	1 972 762.00	1 819 607.00	1 667 245.00
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	10 839 098.57	10 839 098.57	0.00	0.00
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný	042	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Uspořádací účet tech. zhodnocení	045	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý	052	0.00	0.00	0.00	0.00
11.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k	036	0.00	0.00	0.00	0.00
III.	Dlouhodobý finanční majetek		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Majetkové účasti v osobách s	061	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Majetkové účasti v osobách s	062	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Dluhové cenné papíry držené do	063	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé půjčky	067	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Požizovaný dlouhodobý finanční majetek	043	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý	053	0.00	0.00	0.00	0.00

pol.č.	Název položky	účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO				
IV.	Dlouhodobé pohledávky		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci	462	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených	464	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Dlouhodobé pohledávky z nástrojů	468	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na	471	0.00	0.00	0.00	0.00
B.	Oběžná aktiva		5 600 415.70	0.00	5 600 415.70	6 760 732.63
I.	Zásoby		7 105.60	0.00	7 105.60	8 805.20
1.	Pořízení materiálu	111	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Materiál na skladě	112	7 105.60	0.00	7 105.60	8 805.20
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		363 508.50	0.00	363 508.50	106 947.61
1.	Odběratelé	311	28 100.00	0.00	28 100.00	0.00
2.	Směnky k inkasu	312	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Pohledávky za eskontované cenné	313	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	268 290.00	0.00	268 290.00	60 720.00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci	316	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených	317	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Pohledávky z přerozdělovaných daní	319	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Sociální zabezpečení	336	0.00	0.00	0.00	0.00
11.	Zdravotní pojištění	337	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Důchodové spoření	338	0.00	0.00	0.00	0.00
13.	Daň z příjmů	341	0.00	0.00	0.00	0.00
14.	Jiné přímé daně	342	0.00	0.00	0.00	0.00
15.	Daň z přidané hodnoty	343	0.00	0.00	0.00	0.00
16.	Jiné daně a poplatky	344	0.00	0.00	0.00	0.00
17.	Pohledávky za vybranými ústředními	346	0.00	0.00	0.00	0.00
18.	Pohledávky za vybranými místními	348	0.00	0.00	0.00	0.00
19.	Pohledávky z vyměřených daní	352	0.00	0.00	0.00	0.00
20.	Zúčtování z přerozdělovaných daní	355	0.00	0.00	0.00	0.00
21.	Pohledávky z exekuce a ostatního	356	0.00	0.00	0.00	0.00
22.	Ostatní pohledávky ze správy daní	358	0.00	0.00	0.00	0.00
23.	Krátkodobé pohledávky z ručení	361	0.00	0.00	0.00	0.00
24.	Pevné termínové operace a opce	363	0.00	0.00	0.00	0.00
25.	Pohledávky z finančního zajištění	365	0.00	0.00	0.00	0.00
26.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367	0.00	0.00	0.00	0.00
27.	Krátkodobé pohledávky z nástrojů	371	0.00	0.00	0.00	0.00
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na	373	0.00	0.00	0.00	0.00
29.	Náklady příštích období	381	67 118.50	0.00	67 118.50	46 227.61
30.	Příjmy příštích období	385	0.00	0.00	0.00	0.00
31.	Dohadné účty aktivní	388	0.00	0.00	0.00	0.00
32.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	0.00	0.00	0.00	0.00

pol.č.	Název položky	účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO				
III.	Krátkodobý finanční majetek		5 229 801.60	0.00	5 229 801.60	6 644 979.82
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Jiné cenné papíry	256	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Termínované vklady krátkodobé	244	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Jiné běžné účty	245	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Účty spravovaných prostředků	247	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Souhmné účty	248	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Účty pro sdílení daní a pro dělenou	249	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Běžný účet	241	4 481 261.07	0.00	4 481 261.07	6 258 016.04
10.	Běžný účet FKSP	243	350 381.34	0.00	350 381.34	331 521.78
11.	Základní běžný účet územních	231	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Běžné účty fondů územních	236	0.00	0.00	0.00	0.00
13.	Běžné účty státních fondů	224	0.00	0.00	0.00	0.00
14.	Běžné účty fondů organizačních složek	225	0.00	0.00	0.00	0.00
15.	Ceniny	263	315 000.00	0.00	315 000.00	0.00
16.	Peníze na cestě	262	0.00	0.00	0.00	0.00
17.	Pokladna	261	83 159.19	0.00	83 159.19	55 442.00

pol.č.	Název položky	účet	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
	PASIVA CELKEM		19 630 786.10	21 728 348.03
C.	Vlastní kapitál		14 988 237.90	15 940 272.67
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		14 012 094.40	14 958 477.40
1.	Jmění účetní jednotky	401	13 924 385.40	14 861 630.40
2.	Fond privatizace	402	0.00	0.00
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	191 536.00	200 674.00
4.	Kurzové rozdíly	405	0.00	0.00
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	- 103 827.00	- 103 827.00
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	0.00	0.00
7.	Opravy minulých období	408	0.00	0.00
II.	Fondy účetní jednotky		863 266.30	977 221.59
1.	Fond odměn	411	178 975.00	178 975.00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	371 976.91	363 632.88
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	22 032.39	17 458.71
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	5 000.00	5 000.00
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	285 282.00	412 155.00
6.	Ostatní fondy	419	0.00	0.00
III.	Výsledek hospodaření		112 877.20	4 573.68
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		112 877.20	172 010.22
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0.00	0.00
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	0.00	- 167 436.54
IV.	Příjmový a výdajový účet rozpočt.hospodaření		0.00	0.00
1.	Příjmový účet organizačních složek státu	222	0.00	0.00
2.	Zvláštní výdajový účet	223	0.00	0.00
3.	Účet hospodaření státního rozpočtu	227	0.00	0.00
4.	Agregované příjmy a výdaje minulých období	404	0.00	0.00

pol.č.	Název položky	účet	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
D.	Cizí zdroje		4 642 548.20	5 788 075.36
I.	Rezervy		0.00	0.00
1.	Rezervy	441	0.00	0.00
II.	Dlouhodobé závazky		0.00	0.00
1.	Dlouhodobé úvěry	451	0.00	0.00
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0.00	0.00
3.	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0.00	0.00
5.	Dlouhodobé závazky z ručení	456	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé směnky k úhradě	457	0.00	0.00
7.	Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	458	0.00	0.00
8.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	0.00	0.00
9.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	0.00	0.00
III.	Krátkodobé závazky		4 642 548.20	5 788 075.36
1.	Krátkodobé úvěry	281	0.00	0.00
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282	0.00	0.00
3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283	0.00	0.00
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0.00	0.00
5.	Dodavatelé	321	365 696.26	516 214.86
6.	Směnky k úhradě	322	0.00	0.00
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	66 860.00	4 000.00
8.	Závazky z dělené správy	325	0.00	0.00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0.00	0.00
10.	Zaměstnanci	331	2 086 763.00	2 364 764.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0.00	0.00
12.	Sociální zabezpečení	336	820 386.00	1 360 288.00
13.	Zdravotní pojištění	337	352 111.00	0.00
14.	Důchodové spoření	338	0.00	0.00
15.	Daň z příjmů	341	0.00	0.00
16.	Jiné přímé daně	342	302 221.00	415 690.00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	0.00	0.00
18.	Jiné daně a poplatky	344	0.00	0.00
19.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0.00	0.00
20.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0.00	0.00
21.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0.00	0.00
22.	Přijaté zálohy daní	351	0.00	0.00
23.	Přeplatky na daních	353	0.00	0.00
24.	Závazky z vratek nepřímých daní	354	0.00	0.00
25.	Zúčtování z přerozdělovaných daní	355	0.00	0.00
26.	Závazky z exekuce a ostatního nakládání s cizím majetkem	357	0.00	0.00
27.	Ostatní závazky ze správy daní	359	0.00	0.00
28.	Krátkodobé závazky z ručení	362	0.00	0.00
29.	Pevné termínové operace a opce	363	0.00	0.00
30.	Závazky z neukončených finančních operací	364	0.00	0.00
31.	Závazky z finančního zajištění	366	0.00	0.00
32.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368	0.00	0.00
33.	Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	372	0.00	0.00
34.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	0.00	0.00
35.	Výdaje příštích období	383	608.00	1 790.00
36.	Výnosy příštích období	384	262 400.00	190 600.00
37.	Dohadné účty pasivní	389	352 835.07	898 500.86
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	32 667.87	36 227.64

Výkaz zisku a ztráty

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

IČO : 61515809

Název organizace : PPP ÚK a Zařízení pro DVPP Teplice, přisp.org.

Právní forma : příspěvková organizace

Sídlo : Lipová 651/9, 415 01 Teplice

sestavený k 31.12.2014
 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa
 okamžik sestavení: 30.01.2015 11:00

pol.č.	Název položky	účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		46 560 470.65	0.00	45 681 474.61	0.00
I.	Náklady z činnosti		46 552 885.40	0.00	45 681 468.31	0.00
1.	Spotřeba materiálu	501	1 477 903.71	0.00	1 022 610.44	0.00
2.	Spotřeba energie	502	1 332 001.02	0.00	1 300 051.77	0.00
3.	Spotřeba ostatních neskladovatelných	503	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Prodané zboží	504	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Aktivace oběžného majetku	507	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Opravy a udržování	511	367 581.01	0.00	172 120.00	0.00
9.	Cestovné	512	113 023.81	0.00	113 745.00	0.00
10.	Náklady na reprezentaci	513	18 445.00	0.00	13 868.00	0.00
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Ostatní služby	518	2 925 786.79	0.00	1 833 369.53	0.00
13.	Mzdové náklady	521	28 676 466.00	0.00	29 137 919.00	0.00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	9 484 761.75	0.00	9 641 607.70	0.00
15.	Jiné sociální pojištění	525	117 223.26	0.00	119 126.87	0.00
16.	Zákonné sociální náklady	527	447 807.90	0.00	479 695.00	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	5 574.00	0.00	2 886.00	0.00
21.	Vratky nepřímých daní	539	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	5 679.94	0.00	123.00	0.00
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	0.00	0.00	0.00	0.00
25.	Prodaný materiál	544	0.00	0.00	0.00	0.00
26.	Manka a škody	547	0.00	0.00	0.00	0.00
27.	Tvorba fondů	548	19 000.00	0.00	0.00	0.00
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	353 817.00	0.00	306 508.00	0.00
29.	Zůstatková cena prodaného	552	0.00	0.00	0.00	0.00
30.	Zůstatková cena prodaného	553	31 414.00	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	30 502.00	0.00
35.	Náklady z drobného dlouhodobého	558	1 083 206.71	0.00	1 404 424.00	0.00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	93 193.50	0.00	102 912.00	0.00

pol.č.	Název položky	účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
II.	Finanční náklady		7 585.25	0.00	6.30	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	7 585.25	0.00	6.30	0.00
III.	Náklady na transfery		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Náklady vybraných ústředních vládních	571	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Náklady vybraných místních vládních	572	0.00	0.00	0.00	0.00
IV.	Náklady ze sdílených daní a poplatků		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Náklady ze sdílené daně z příjmů	581	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Náklady ze sdílené daně z příjmů	582	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Náklady ze sdílené daně z přidané	584	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Náklady ze sdílených spotřebních daní	585	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Náklady z ostatních sdílených daní a	586	0.00	0.00	0.00	0.00
V.	Daň z příjmů		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Daň z příjmů	591	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0.00	0.00	0.00	0.00

pol.č.	Název položky	účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		46 673 347.85	0.00	45 853 484.83	0.00
I.	Výnosy z činností		2 027 279.50	0.00	1 968 801.00	0.00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	1 478 574.50	0.00	1 279 387.00	0.00
3.	Výnosy z pronájmu	603	140 251.00	0.00	153 402.00	0.00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Výnosy ze správních poplatků	605	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Výnosy z místních poplatků	606	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Výnosy ze soudních poplatků	607	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Jiné pokuty a penále	642	0.00	0.00	0.00	0.00
11.	Výnosy z odepsaných pohledávek	643	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	0.00	0.00	0.00	0.00
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého	645	0.00	0.00	0.00	0.00
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého	646	19 000.00	0.00	0.00	0.00
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0.00	0.00	0.00	0.00
16.	Čerpání fondů	648	0.00	0.00	601 798.00	0.00
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	389 454.00	0.00	-65 786.00	0.00

pol.č.	Název položky		1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
II.	Finanční výnosy		7 377.35	0.00	16 716.92	0.00
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Úroky	662	5 822.35	0.00	14 798.92	0.00
3.	Kurzové zisky	663	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Výnosy z dlouhodobého finančního	665	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Ostatní finanční výnosy	669	1 555.00	0.00	1 918.00	0.00
III.	Výnosy z daní a poplatků		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Výnosy z daně z příjmů fyzických osob	631	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Výnosy z daně z příjmů právnických osob	632	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Výnosy ze sociálního pojištění	633	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Výnosy z daně z přidané hodnoty	634	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Výnosy ze spotřebních daní	635	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Výnosy z majetkových daní	636	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Výnosy z energetických daní	637	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Výnosy z daně silniční	638	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Výnosy z ostatních daní a poplatků	639	0.00	0.00	0.00	0.00
IV.	Výnosy z transferů		44 638 691.00	0.00	43 867 966.91	0.00
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních	671	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Výnosy vybraných místních vládních	672	44 638 691.00	0.00	43 867 966.91	0.00
V.	Výnosy ze sdílených daní		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických	681	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů	682	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Výnosy ze sdílené daně z přidané	684	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Výnosy ze sdílených majetkových daní	686	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Výnosy ze sdílené silniční daně	688	0.00	0.00	0.00	0.00
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		112 877.20	0.00	172 010.22	0.00
2.	Výsledek hospodaření účetního období		112 877.20	0.00	172 010.22	0.00

**Příloha
ZÁKLADNÍ**

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

sestavená k 31.12.2014
okamžik sestavení: 30.01.2015 11:00

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

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

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)

Uspořádání a označování položek Rozvahy a Výkazu zisku a ztráty a jejich obsahové vymezení odpovídají aktuálně platnému znění vyhlášky č. 410/2009 Sb. Je standardní a neměnné a má odpovídající vypovídací schopnost v duchu ustanovení tohoto paragrafu.

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)

Účetní jednotka vede účetnictví plně v souladu s příslušnými ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví v platném znění a v souladu s vyhláškou č. 410/2009 Sb. v platném znění a jednotlivými ČÚS, platnými pro vybrané účetní jednotky. Z rozhodnutí zřizovatele je účetnictví vedeno ve zjednodušeném rozsahu. Oceňování majetku je prováděno v souladu s vydaným vnitřním předpisem. Majetek pořízený ve vlastní režii nebyl v tomto období pořízen. Účetní odpisy jsou prováděny v souladu s odpisovým plánem a metodikou ČÚS 708. Pro přepočítání cizích měn používá účetní jednotka denní kurzy ČNB. V průběhu sledovaného období nedošlo k žádným změnám v oceňování, odepisování ani postupech v účtování. Opravné položky vytvořeny nebyly. Účetní jednotka používá movitý majetek, který je plně odepsaný. Majetek, pořízený z investičních transferů, je odepisován prostřednictvím účtu 403. Tyto odpisy nejsou kryty peněžními prostředky a vytvářejí nekrytý investiční fond, a to počínaje rokem 2013.

Příloha ZÁKLADNÍ

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

sestavená k 31.12.2014

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.01.2015 11:00

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

Číslo položky	Podrozvahový účet	OBDOBÍ	
		BĚŽNĚ	MINULÉ
P.I.		2 988 922.71	2 625 152.91
1.	Majetek účetní jednotky		
2.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	0.00	0.00
3.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	0.00	0.00
	Ostatní majetek		
P.II.	Výřazené pohledávky a závazky	2 988 922.71	2 625 152.91
1.	Výřazené pohledávky	0.00	0.00
2.	Výřazené závazky	0.00	0.00
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetky jinou osobou	0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	0.00	0.00
P.IV.	Další podmíněné pohledávky	0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	0.00	0.00
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	0.00	0.00
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	0.00	0.00
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	0.00	0.00

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	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.	součet P.V.1. až P.V.8.		53 577.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	53 577.00	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.VI.	Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva		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 z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	975	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	976	0.00	0.00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo	978	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo	979	0.00	0.00
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	0.00	0.00
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0.00	0.00
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	0.00	0.00
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0.00	0.00
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	0.00	0.00
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	0.00	0.00
P.VII.	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	2 935 345.71	2 625 152.91

Příloha ZÁKLADNÍ

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

sestavená k 31.12.2014

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.01.2015 11:00

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	820 386.00	952 117.00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	352 111.00	408 171.00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů	302 221.00	415 690.00

**Příloha
ZÁKLADNÍ**

IČO : 61515809

Název organizace : PPP ÚK a Zařízení pro DVPP Teplice, příspě.org.

Právní forma : příspěvková organizace

Sídlo : Lípová 651/9, 415 01 Teplice

sestavená k 31.12.2014

okamžik sestavení: 30.01.2015 11:00

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

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

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

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

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

K datu sestavení účetní závěrky není investiční fond v plném rozsahu kryt finančními prostředky, a to z důvodu stanovené metodiky účtování odpisů majetku, pořízeného z investičních transferů.

Příloha ZÁKLADNÍ

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

sestavená k 31.12.2014

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.01.2015 11:00

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	9 138.00	9 138.00

**Příloha
ZÁKLADNÍ**

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

sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.01.2015 11:00

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy		
K položce	Doplnující informace	Č á s t k a
A . I I . 1 .	Snížení hodnoty majetku oproti roku 2013 souvisí s převodem objektu bývalého pracoviště PPP Děčín do správy Krajské majetkové, p.o. Ústí nad Labem	428 765.00
A . I I . 3 .	Snížení hodnoty oproti roku 2013 je v souvislosti s převodem objektu bývalého pracoviště PPP Děčín do správy Krajské majetkové p.o. Ústí nad Labem	11 687 228.40

Příloha ZÁKLADNÍ

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

sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.01.2015 11:00

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty		
K položce	Doplnující informace	Č á s t k a
B . I . 1 7 .	V této položce je zahrnuta i částka 387.104,- Kč. Jedná se o opravné účtování čerpání investičního fondu ve prospěch účtu 649 jako důsledek nálezu kontrolní skupiny při kontrole roku 2013. Pořízení hmotného majetku v roce 2013 nebylo uznáno jako provozní výdaj s tím, že se jednalo o investici se souběžným krytím z investičního fondu. Po konzultaci se zřizovatele provedeno toto účtování.	389 484.00

Příloha ZÁKLADNÍ

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

sestavená k 31.12.2014

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 30.01.2015 11:00

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

FOND KULTURNÍCH A SOCIÁLNÍCH POTŘEB		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A. I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	363 632.88
A. II.	Tvorba fondu	277 509.00
1.	Základní přiděl	277 509.00
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	269 164.97
1.	Půjčky na bytové účely	0.00
2.	Stravování	0.00
3.	Rekreace	68 929.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	14 130.00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	0.00
6.	Poskytnuté peněžní dary	16 000.00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	117 200.00
8.	Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění	0.00
9.	Ostatní užití fondu	52 905.97
A. IV.	Konečný stav fondu	371 976.91

REZERVNÍ FOND (PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚSC)		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D. I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	22 458.71
D. II.	Tvorba fondu	172 010.22
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	172 010.22
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	0.00
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	0.00
4.	Peněžní dary - účelové	0.00
5.	Peněžní dary - neúčelové	0.00
6.	Ostatní tvorba	0.00
D. III.	Čerpání fondu	167 436.54
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	167 436.54
2.	Úhrada sankcí	0.00
3.	Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele	0.00
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0.00
5.	Ostatní čerpání	0.00
D. IV.	Konečný stav fondu	27 032.39

INVESTIČNÍ FOND (PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚSC)		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F. I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	412 155.00
F. II.	Tvorba fondu	404 231.00
1.	Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	353 817.00
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	50 414.00
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	531 104.00
1.	Financování investičních výdajů	387 104.00
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0.00
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	144 000.00
4.	Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku	0.00
F. IV.	Konečný stav fondu	285 282.00

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

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

sestavená k 31.12.2014

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.01.2015 11:00

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ		NETTO	MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE		
G.	S t a v b y	13 647 383.40	1 960 155.00	11 687 228.40	12 554 153.40
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	13 647 383.40	1 960 155.00	11 687 228.40	11 823 704.40
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	0.00	0.00	0.00	730 449.00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	0.00	0.00	0.00	0.00
G.5.	Jiné inženýrské sítě	0.00	0.00	0.00	0.00
G.6.	Ostatní stavby	0.00	0.00	0.00	0.00


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

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

sestavená k 31.12.2014

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.01.2015 11:00

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ		NETTO	
		BRUTTO	KOREKCE		
H.	P o z e m k y	428 765.00	0.00	428 765.00	645 021.00
H.1.	Stavební pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.2.	Lesní pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.4.	Zastavěná plocha	348 065.00	0.00	348 065.00	382 265.00
H.5.	Ostatní pozemky	80 700.00	0.00	80 700.00	262 756.00


Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje
a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků,
Teplice, příspěvková organizace
P.O.BOX 90
415 01 Teplice
6.7



ZÁVĚREČNÝ INVENTARIZAČNÍ ZÁPIS

o provedení inventarizace

v Pedagogicko – psychologické poradně a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků Teplice, příspěvková organizace se sídlem Lípová 651/9, 415 01 Teplice

Jednání hlavní inventarizační komise PPP ÚK Teplice se uskutečnilo dne 19. ledna 2015 k průběhu a výsledkům inventarizací majetku, pohledávek a závazků za kalendářní rok 2014.

Přítomni:

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

Krajský úřad Ústeckého kraje příslušná Ústecký kraj	číslo dovozní
POSLO: 22. 01. 2015	policejní číslo
JID MMX	

1.

Tato inventarizace byla provedena na základě Příkazu č. 03/2014 ředitelky organizace ze dne 24. října 2014~~12~~ v souladu s příslušnými ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví a vnitřní směrnici č. 03/2014 a Metodickým pokynem pro předsedy DIK.

2.

Druh inventarizací – fyzická a dokladová

3.

Den, ke kterému byly inventury provedeny – dokladová i fyzická – k datu 31. 12. 2014

Fyzická inventarizace byla provedena počítáním (pokladna, ceniny) a ověřením existence majetku (DHM, DDHM, software, odborná literatura, diagnostické nástroje)

4.

K datu provádění jednotlivých druhů a typů inventarizací v roce 2014 pracovala HIK v níže uvedeném složení:

Předseda: Ing. Jaroslav Novák

Členové: Irena Horáková, Alena Šrédlová, PhDr. Jan Liška, Hana Poláková

Hlavní inventarizační komise tímto konstatuje, že veškeré inventury proběhly v souladu s vydaným plánem inventur v termínech, které byly stanoveny ředitelkou příspěvkové organizace.

5.

Příkazem č. 03/2014 byly jmenovány aktuální dílčí inventarizační komise na jednotlivých odloučených pracovištích a vyhlášeny termíny provedení fyzických a dokladových inventarizací všech složek majetku organizace v roce 2014. Na provozní poradě vedoucích PPP v listopadu 2014 byly předsedou hlavní inventarizační komise Ing. Novákem všechny vedoucí DIK seznámeny s postupem prací při provádění inventarizace, s termíny k jejich provedení a předání výsledků na ředitelství do Teplic. Byl jim předán časový harmonogram a termíny inventarizací jednotlivých druhů majetku a kompletní písemný materiál s podrobnými pokyny a informacemi.

Dílčí inventarizační komise jednotlivých odloučených pracovišť zpracovaly a předložily inventurní soupisy v souladu se stanoveným harmonogramem. Jednotlivé DIK využily možnost a ve spolupráci se správou majetku provedly kontrolu správnosti a úplnosti evidovaného majetku ještě před inventurním dnem. Na základě předaných dokladů, inventurních sestav, výpisů z KN a osobního přepočítání zjišťovaných hodnot porovnávaly DIK stavy majetku na všech pracovištích účetní jednotky.

Při provedení fyzických inventur nebylo zjištěno žádné pochybení při nakládání s majetkem organizace. Majetek je jednoznačně identifikovatelný prostřednictvím inventurních čísel i dostatečného slovního označení. Inventarizační komise neshledala žádný majetek, jehož funkčnost a potřebnost bude nutné prověřit, ani nevznesla návrhy na případné vyřazení nepotřebného majetku.

Dále bylo zjištěno, že dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek a drobný dlouhodobý hmotný majetek je evidován prostřednictvím softwaru pro evidenci majetku – KOSYS.

Inventurní soupisy jednotlivých dílčích inventarizačních komisí jsou uloženy v účtárně jako součást roční účetní závěrky roku 2014.

6.

Významnější změny stavu majetku a závazků k 31. 12. 2014

a) *samostatné movité věci a soubory*

- vyřazení nepotřebného majetku, včetně majetku se zbytkovou hodnotou – projednáno v likvidační komisi, vyřazení nepotřebného DHM proběhlo vždy se souhlasem zřizovatele
- posuzování majetku z hlediska upotřebitelnosti a technického stavu a vyřazování a fyzická likvidace je prováděno průběžně
- v průběhu roku 2014 došlo k dodatečnému zařazení DHM, chybně posouzeného v roce 2013 jako DDHM

b) *drobný dlouhodobý majetek*

- nákupy DDHM realizovány z vlastních zdrojů
- v průběhu roku 2014 došlo k pořízení DDHM v souvislosti s přestěhováním 2 pracovišť do nových prostor
- posuzování majetku z hlediska upotřebitelnosti a technického stavu a vyřazování a fyzická likvidace je prováděno průběžně

c) *stavby a pozemky*

- v průběhu roku 2014 byl převeden bezúplatně objekt v Děčíně, Jiřího z Poděbrad 209/19 do správy Krajské majtkové, p.o., Ústí nad Labem, a to včetně souvisejících pozemků

d) *pohledávky*

- k datu provedení inventury nejsou evidovány žádné pohledávky po lhůtě splatnosti

e) *závazky*

- k datu provedení inventury jsou evidovány pouze závazky se splatností po 31. 12. 2014
- nejsou žádné závazky po lhůtě splatnosti

Hlavní inventarizační komise se sešla na jednání dne 19. ledna 2014, kdy projednala výsledky fyzických inventarizací movitého majetku a dokladových inventur jednotlivých účtů, na kterých byl v průběhu účetního období zaznamenán pohyb. Po seznámení se výsledky konstatovala hladký průběh inventarizací a ocenila spolupráci DIK jednotlivých pracovišť a pracovníků provozní skupiny při zajišťování fyzické likvidace movitého majetku.

Provedenou *fyzickou a dokladovou* inventurou, tedy porovnáním skutečného stavu a účetního stavu majetku byly zjištěny následující skutečnosti:

⇒ Účet 013 – Software

☞ Inventurou nebyly zjištěny žádné rozdíly mezi stavem v účetnictví a zjištěnou skutečností.

⇒ Účet 014 – Ocenitelná práva

☞ Inventurou nebyly zjištěny žádné rozdíly mezi stavem v účetnictví a zjištěnou skutečností.

⇒ Účet 018 – drobný dlouhodobý nehmotný majetek

☞ Inventurou nebyly zjištěny žádné rozdíly mezi stavem v účetnictví a zjištěnou skutečností.

⇒ Účet 021 – budovy a stavby

☞ Inventurou nebyly zjištěny žádné rozdíly mezi stavem v účetnictví, údaji v katastru nemovitostí a zjištěnou skutečností.

⇒ Účet 022 – samostatné movité věci a soubory movitých věcí

☞ Inventurou nebyly zjištěny žádné rozdíly mezi skutečným stavem a hodnotou majetku, vedenou v evidenci majetku

⇒ Účet 028 – drobný dlouhodobý hmotný majetek

☞ Inventurou nebyly zjištěny žádné rozdíly mezi skutečným stavem a hodnotou majetku, vedenou v evidenci majetku

⇒ Účet 031 – pozemky

☞ Inventurou nebyly zjištěny žádné rozdíly mezi stavem v účetnictví a skutečností.

- ⇒ **Účet 112 – zásoby**
 - ☞ Inventurou nebyly zjištěny žádné rozdíly mezi stavem, zjištěným fyzickou inventurou skladů a údaji v účetnictví.
- ⇒ **Účet 241 – běžný účet**
 - ☞ Inventurou nebyly zjištěny žádné rozdíly mezi stavem, zjištěným podle výpisu z běžných účtů a údaji v účetnictví.
- ⇒ **Účet 261 – pokladny**
 - ☞ Inventurou nebyly zjištěny žádné rozdíly mezi stavem pokladní hotovosti a údaji v účetnictví.
- ⇒ **Účet 263 - ceniny**
 - ☞ Inventurou nebyly zjištěny žádné rozdíly mezi skutečným stavem cenin, zjištěným fyzickou inventurou a údajem v účetnictví
- ⇒ **Účtová třída 9 – Podrozvahová evidence majetku a pohledávek**
 - ☞ Inventurou nebyly zjištěny žádné rozdíly mezi údaji v účetnictví a skutečností

- ⇒ **Dokladové inventury jednotlivých účtů byly provedeny k datu 31. 12. 2014**
 - ☞ Inventurami jednotlivých účtů nebyly zjištěny žádné rozdíly mezi stavem, zjištěným na jednotlivých účtech účetní evidenci a jednotlivými doklady, na jejichž základě se účetní operace prováděly.

7.

Souhrnný přehled inventarizovaných účtů v roce 2014 je připojen jako příloha tohoto závěrečného zápisu. Obsahuje výčet účtů (syntetických i analytických), na kterých byl v průběhu roku 2014 zaznamenán jakýkoliv pohyb.

8.

Inventarizační komise prohlašuje, že nebyly zjištěny inventarizační rozdíly - přebytky ani manka.

9

Hlavní inventarizační komise konstatuje, že organizace splnila povinnost, vyplývající z ustanovení § 29 a 30 zákona o účetnictví. Veškerý movitý majetek (dlouhodobý odepisovaný i drobný hmotný) včetně majetku, vedeného v podrozvahové evidenci, je zařazen v majetkové evidenci organizace podle umístění na pracovištích a řádně označen inventárními čísly.

Hlavní inventarizační komise se zabývala stavem hmotného movitého odepisovaného majetku a doporučuje průběžně situaci monitorovat a operativně reagovat v odpisových plánech formou změny doby užívání podle reálného stavu fyzické a morální opotřebenosti ve vztahu k dalšímu využívání.

V Teplicích dne 19. ledna 2015

Zapsal: Ing. Jaroslav Novák

Podpisy členů ÚIK

10.

Schvaluji tento závěrečný inventarizační zápis.

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