

## SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2014

Název příspěvkové organizace: Gymnázium a Střední odborná škola dr.  
Václava Šmejkala, Ústí nad Labem

IČ: 44555512

Číslo organizace: 7230

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

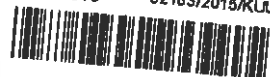
Odbor SMT neshledal důvody pro neschválení účetní závěrky.

Dne: 23.4.2015

Za odbor SMT: Ing. Štěpán Harašta

13.4.2015

52183/2015/KULP



# **ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA**

**o ověření účetní závěrky sestavené k 31.12.2014**

**v organizaci**

**Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava Šmejkal,  
příspěvková organizace**

**Ústí nad Labem, 3. března 2015**

## ÚVODNÍ ÚDAJE

### Subjekt, u něhož bylo provedeno ověření

Organizace: Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava Šmejkala, příspěvková organizace  
Adresa: Stavbařů 5  
IČ: 44 55 55 12  
Předmět činnosti:

- Střední škola
- Zařízení školního stravování

### Příjemce zprávy

zřizovatel organizace po projednání se statutárním orgánem

### Předmět ověřování

účetní závěrka sestavená k 31.12.2014 za účetní období 1.1.2014 – 31.12.2014

### Termín provedení auditu

průběžný: 5.11.2014 – 12.11.2014  
finální: 19.01.2015 – 3.3.2015

### 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

## ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

určena zřizovateli organizace Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková organizace

### Zpráva o ověření účetní závěrky

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava Šmejkal, 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 Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková organizace je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

### Odpovědnost auditora

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

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

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

### Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava Šmejkal, 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 firem

MSI Global Alliance, Legal & Accounting Firms

Všebořická 82/2, 400 01 Ústí nad Labem

oprávnění KAČR č. 277



*Kamila Neradová*  
Ing. Kamila Neradová  
oprávnění KAČR č. 2091

V Ústí nad Labem, dne 3. března 2015

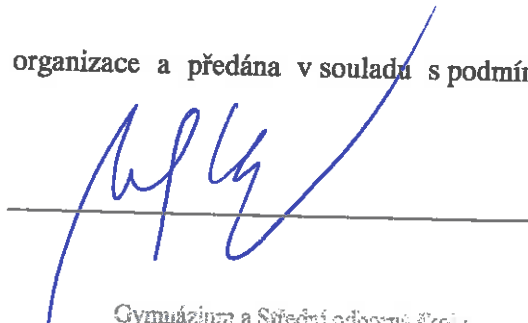
BVM Audit s.r.o., IČO: 64052907, OR: KS v UL, odd. C, vl. 10016, Oprávnění Komory auditorů ČR č. 277

Sídlo: Všebořická 82/2, 40001 Ústí nad Labem, Pobočka: Antala Staška 2027/77, 14000 Praha 4

Tel.: +420 474745134, Fax: +420 474745137, Tel./Fax: +420 230234554

E-mail: [info@bvmaudit.cz](mailto:info@bvmaudit.cz), <http://www.bvmaudit.cz>

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



Gymnázium a Střední odborná škola  
dr. Václava Šmajkala, Ústí nad Labem  
příspěvková organizace  
Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem  
-V-

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

## PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Gymnázium a Střední odborná  
škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková  
organizace

zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem

ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512  
sestavená k 31.12.2014

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 02.02.2015 10:27:09

| Číslo položky | Název položky                                                          | Syntetický účet | 1              | 2             | 3              | 4              |
|---------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
|               |                                                                        |                 | ÚČETNÍ OBDOBÍ  |               |                |                |
|               |                                                                        |                 | BRUTTO         | KOREKCE       | NETTO          | MINULÉ         |
| AKTIVA CELKEM |                                                                        |                 | 183 115 930.62 | 63 195 799.52 | 119 920 131.10 | 147 588 246.84 |
| A.            | Stálá aktiva                                                           |                 | 173 269 265.59 | 63 195 799.52 | 110 073 466.07 | 137 232 929.87 |
| I.            | Dlouhodobý nehmotný majetek                                            |                 | 1 345 025.20   | 1 345 025.20  | 0.00           | 671 570.00     |
| 1.            | Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje                                     | 012             | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| 2.            | Software                                                               | 013             | 699 304.00     | 699 304.00    | 0.00           | 671 570.00     |
| 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             | 645 721.20     | 645 721.20    | 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                                              |                 | 171 924 240.39 | 61 850 774.32 | 110 073 466.07 | 136 561 359.87 |
| 1.            | Pozemky                                                                | 031             | 10 575 556.75  | 0.00          | 10 575 556.75  | 16 059 728.18  |
| 2.            | Kulturní předměty                                                      | 032             | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| 3.            | Stavby                                                                 | 021             | 121 016 063.80 | 24 489 994.00 | 96 526 069.80  | 109 801 150.28 |
| 4.            | Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí         | 022             | 16 938 671.12  | 13 966 831.60 | 2 971 839.52   | 10 700 481.41  |
| 5.            | Pěšůžské celky trvalých porostů                                        | 025             | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| 6.            | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                                       | 028             | 23 393 948.72  | 23 393 948.72 | 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.            | Dlouhodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí       | 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 transfery                              | 471             | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |

4.2.2015

18576/2015/KUJH



|                                                           |              |                   |
|-----------------------------------------------------------|--------------|-------------------|
| Krajský úřad Ústeckého kraje<br>podatelna<br>Ústecký kraj |              | čas<br>doručení:  |
| DOŠLO                                                     | 04. 02. 2015 | pořadové<br>číslo |
| JID.                                                      | 18576        |                   |
| Č. j.                                                     |              | Pril.             |

| Číslo položky | Název položky                                                    | Syntetický účet | 1             | 2       | 3            | 4             |
|---------------|------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------|---------|--------------|---------------|
|               |                                                                  |                 | ÚČETNÍ OBDOBÍ |         |              |               |
|               |                                                                  |                 | BĚŽNÉ         |         |              | MINULÉ        |
|               |                                                                  |                 | BRUTTO        | KOREKCE | NETTO        |               |
| B.            | Oběžná aktiva                                                    |                 | 9 846 665.03  | 0.00    | 9 846 665.03 | 10 355 316.97 |
| I.            | Zásoby                                                           |                 | 63.44         | 0.00    | 63.44        | 3 195.14      |
| 1.            | Pořízení materiálu                                               | 111             | 0.00          | 0.00    | 0.00         | 0.00          |
| 2.            | Materiál na skladě                                               | 112             | 63.44         | 0.00    | 63.44        | 3 195.14      |
| 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                                            |                 | 5 123 373.17  | 0.00    | 5 123 373.17 | 4 046 300.30  |
| 1.            | Odběratelé                                                       | 311             | 3 240.00      | 0.00    | 3 240.00     | 6 510.00      |
| 4.            | Krátkodobé poskytnuté zálohy                                     | 314             | 2 134 411.00  | 0.00    | 2 134 411.00 | 98 983.00     |
| 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             | 6 014.00      | 0.00    | 6 014.00     | 10 976.00     |
| 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 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 pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí | 371             | 0.00          | 0.00    | 0.00         | 0.00          |
| 28.           | Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery                        | 373             | 0.00          | 0.00    | 0.00         | 0.00          |
| 29.           | Náklady příštích období                                          | 381             | 203 291.09    | 0.00    | 203 291.09   | 111 577.30    |
| 30.           | Příjmy příštích období                                           | 385             | 0.00          | 0.00    | 0.00         | 0.00          |
| 31.           | Dohadné účty aktivní                                             | 388             | 2 772 317.08  | 0.00    | 2 772 317.08 | 3 818 254.00  |
| 32.           | Ostatní krátkodobé pohledávky                                    | 377             | 4 100.00      | 0.00    | 4 100.00     | 0.00          |
| III.          | Krátkodobý finanční majetek                                      |                 | 4 723 228.42  | 0.00    | 4 723 228.42 | 6 305 821.53  |
| 1.            | Majetkové cenné papíry k obchodování                             | 251             | 0.00          | 0.00    | 0.00         | 0.00          |
| 2.            | Dluhové cenné papíry k obchodování                               | 253             | 0.00          | 0.00    | 0.00         | 0.00          |
| 3.            | Jiné cenné papíry                                                | 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             | 4 678 019.42  | 0.00    | 4 678 019.42 | 6 213 875.53  |
| 10.           | Běžný účet FKSP                                                  | 243             | 40 504.00     | 0.00    | 40 504.00    | 69 320.00     |
| 15.           | Peníze                                                           | 263             | 420.00        | 0.00    | 420.00       | 18 458.00     |
| 16.           | Peníze na cestě                                                  | 262             | 0.00          | 0.00    | 0.00         | 0.00          |
| 17.           | Pokladna                                                         | 261             | 4 285.00      | 0.00    | 4 285.00     | 4 168.00      |

# Rozvaha

## PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Gymnázium a Střední odborná  
škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková  
organizace

zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem

ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512

sestavená k 31.12.2014

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

datum sestavení: 02.02.2015 10:27:09

| Číslo položky | Název položky                                                 | Syntetický účet | 1              | 2              |
|---------------|---------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|----------------|
|               |                                                               |                 | ÚČETNÍ OBDOBÍ  |                |
|               |                                                               |                 | BĚŽNÉ          | MINULÉ         |
| PASIVA CELKEM |                                                               |                 | 119 920 131.10 | 147 588 246.84 |
| C.            | Vlastní kapitál                                               |                 | 110 824 230.55 | 138 609 154.12 |
| I.            | Jmenné účetní jednotky a upravující položky                   |                 | 110 250 488.47 | 137 444 943.27 |
| 1.            | Jmenné účetní jednotky                                        | 401             | 113 246 491.12 | 142 446 544.32 |
| 3.            | Transfery na pořízení dlouhodobého majetku                    | 403             | 2 005 598.40   | 0.00           |
| 4.            | Kurzové rozdíly                                               | 405             | 0.00           | 0.00           |
| 5.            | Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody                 | 406             | -4 921 024.74  | -4 921 024.74  |
| 6.            | Jiné oceňovací rozdíly                                        | 407             | 0.00           | 0.00           |
| 7.            | Opravy minulých období                                        | 408             | -80 576.31     | -80 576.31     |
| II.           | Fondy účetní jednotky                                         |                 | 446 838.83     | 1 126 254.66   |
| 1.            | Fond odměn                                                    | 411             | 0.00           | 0.00           |
| 2.            | Fond kulturních a sociálních potřeb                           | 412             | 65 623.80      | 65 404.00      |
| 3.            | Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření      | 413             | 39 752.30      | 1 796.11       |
| 4.            | Rezervní fond z ostatních titulů                              | 414             | 275 449.53     | 1 054 230.35   |
| 5.            | Fond reprodukce majetku, Investiční fond                      | 416             | 66 013.20      | 4 824.20       |
| III.          | Výsledek hospodaření                                          |                 | 126 903.25     | 37 956.19      |
| 1.            | Výsledek hospodaření běžného účetního období                  |                 | 126 903.25     | 54 614.19      |
| 2.            | Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení                   | 431             | 0.00           | 0.00           |
| 3.            | Výsledek hospodaření předcházejících účetních období          | 432             | 0.00           | -16 658.00     |
| D.            | Cizí zdroje                                                   |                 | 9 095 900.55   | 8 979 092.72   |
| I.            | Rezervy                                                       |                 | 0.00           | 0.00           |
| 1.            | Rezervy                                                       | 441             | 0.00           | 0.00           |
| II.           | Dlouhodobé závazky                                            |                 | 2 772 317.08   | 3 818 254.00   |
| 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.            | 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             | 2 772 317.08   | 3 818 254.00   |



| Číslo položky | Název položky                                                 | Syntetický účet | 1             | 2            |
|---------------|---------------------------------------------------------------|-----------------|---------------|--------------|
|               |                                                               |                 | ÚČETNÍ OBDOBÍ |              |
|               |                                                               |                 | BĚŽNÉ         | MINULÉ       |
| III.          | Krátkodobé závazky                                            |                 | 6 323 583.47  | 5 160 838.72 |
| 1.            | Krátkodobé úvěry                                              | 281             | 0.00          | 0.00         |
| 4.            | Jiné krátkodobé půjčky                                        | 289             | 0.00          | 0.00         |
| 5.            | Dodavatelé                                                    | 321             | 378 760.47    | 317 917.00   |
| 7.            | Krátkodobé přijaté zálohy                                     | 324             | 0.00          | 15 606.72    |
| 9.            | Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé                 | 326             | 0.00          | 0.00         |
| 10.           | Zaměstnanci                                                   | 331             | 2 307 695.00  | 2 161 798.00 |
| 11.           | Jiné závazky vůči zaměstnancům                                | 333             | 0.00          | 0.00         |
| 12.           | Sociální zabezpečení                                          | 336             | 900 807.00    | 1 179 755.00 |
| 13.           | Zdravotní pojištění                                           | 337             | 386 484.00    | 0.00         |
| 14.           | Důchodové spoření                                             | 338             | 1 540.00      | 0.00         |
| 15.           | Daň z příjmů                                                  | 341             | 0.00          | 0.00         |
| 16.           | Jiné přímé daně                                               | 342             | 311 702.00    | 280 664.00   |
| 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         |
| 33.           | Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí | 372             | 0.00          | 0.00         |
| 34.           | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery                        | 374             | 3 618.00      | 1 090.00     |
| 35.           | Výdaje příštích období                                        | 383             | 0.00          | 0.00         |
| 36.           | Výnosy příštích období                                        | 384             | 155 145.00    | 118 747.00   |
| 37.           | Dohadné účty pasivní                                          | 389             | 1 870 368.00  | 1 070 910.00 |
| 38.           | Ostatní krátkodobé závazky                                    | 378             | 7 464.00      | 14 351.00    |

v obci Štáblůvka  
 vesnice Štáblůvka  
 příspěvková organizace  
 Stavba č. 5.400.11. Ústřední budova  
 -VII-

# Výkaz zisku a ztráty

## PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Gymnázium a Střední odborná  
škola dr. Václava Šmejkala, příspěvková  
organizace

zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem

ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512

sestavená k 31.12.2014

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 02.02.2015 10:32:16

| 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                                               |                 | 59 819 728.60  | 176 545.00          | 56 470 191.37  | 227 652.41          |
| I.            | Náklady z činnosti                                           |                 | 59 819 728.60  | 176 545.00          | 56 468 208.51  | 227 652.41          |
| 1.            | Spotřeba materiálu                                           | 501             | 3 545 581.91   | 87 188.00           | 3 037 222.46   | 120 004.79          |
| 2.            | Spotřeba energie                                             | 502             | 3 787 087.90   | 12 604.00           | 5 025 234.05   | 17 348.00           |
| 3.            | Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek                    | 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             | 1 584 052.13   | 0.00                | 812 203.65     | 0.00                |
| 9.            | Cestovné                                                     | 512             | 115 330.00     | 0.00                | 198 863.14     | 0.00                |
| 10.           | Náklady na reprezentaci                                      | 513             | 52 378.94      | 0.00                | 11 838.00      | 0.00                |
| 11.           | Aktivace vnitroorganizačních služeb                          | 516             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 12.           | Ostatní služby                                               | 518             | 2 066 694.67   | 819.00              | 1 704 076.27   | 1 127.62            |
| 13.           | Mzdové náklady                                               | 521             | 33 776 729.00  | 48 483.00           | 32 327 244.00  | 51 372.00           |
| 14.           | Zákonné sociální pojištění                                   | 524             | 11 087 712.00  | 26 996.00           | 10 617 829.00  | 17 466.00           |
| 15.           | Jiné sociální pojištění                                      | 525             | 134 654.00     | 0.00                | 134 496.00     | 0.00                |
| 16.           | Zákonné sociální náklady                                     | 527             | 400 560.00     | 455.00              | 306 835.00     | 205.00              |
| 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             | 4 321.00       | 0.00                | 19 278.00      | 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             | 8 800.00       | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 27.           | Tvorba fondů                                                 | 548             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 28.           | Odpisy dlouhodobého majetku                                  | 551             | 1 345 970.00   | 0.00                | 151 300.00     | 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                | 0.00           | 0.00                |
| 35.           | Náklady z drobného dlouhodobého majetku                      | 558             | 1 576 952.50   | 0.00                | 1 694 121.92   | 20 129.00           |
| 36.           | Ostatní náklady z činnosti                                   | 549             | 332 904.55     | 0.00                | 427 667.02     | 0.00                |
| II.           | Finanční náklady                                             |                 | 0.00           | 0.00                | 1 982.86       | 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             | 0.00           | 0.00                | 1 982.86       | 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                |

*[Signature]*

# Příloha

## ZÁKLADNÍ

Gymnázium a Střední odborná  
škola dr. Václava Šmejcala, příspěvková  
organizace  
zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem  
ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Štavelbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512  
sestavená k 31.12.2014  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 02.02.2015 10:34:18

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

| Číslo položky | Název položky                                                                                       | Podrozvahový účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ |              |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------|--------------|
|               |                                                                                                     |                   | BĚŽNÉ         | MINULÉ       |
| P.I.          | Majetek účetní jednotky                                                                             |                   | 7 455 689.98  | 7 715 777.36 |
| 1.            | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek                                                             | 901               | 56 876.00     | 56 876.00    |
| 2.            | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                                                                    | 902               | 6 673 508.98  | 6 933 596.36 |
| 3.            | Ostatní majetek                                                                                     | 903               | 725 305.00    | 725 305.00   |
| P.II.         | Vyřazené pohledávky a závazky                                                                       |                   | 0.00          | 0.00         |
| 1.            | Vyřazené pohledávky                                                                                 | 911               | 0.00          | 0.00         |
| 2.            | Vyřazené závazky                                                                                    | 912               | 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 z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí                          | 939               | 0.00          | 0.00         |
| 6.            | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí                          | 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         |
| 10.           | Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění                                        | 945               | 0.00          | 0.00         |
| 11.           | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení                 | 947               | 0.00          | 0.00         |
| 12.           | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení                 | 948               | 0.00          | 0.00         |

| Číslo položky | Název položky                                                                                                       | Podrozvahový účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ |              |
|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------|--------------|
|               |                                                                                                                     |                   | BĚŽNÉ         | MINULÉ       |
|               |                                                                                                                     |                   |               |              |
| P.V.          | 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.VI.         | 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 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 soudní | 978               | 0.00          | 0.00         |
| 8.            | Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní | 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               | 7 455 689.98  | 7 715 777.36 |

  
 Ing. Jaroslav Štěpánek  
 ředitel úřadu  
 Úřad městského  
 obvodu  
 Ústí nad Labem  
 -VII-

# Příloha

## ZÁKLADNÍ

Gymnázium a střední odborná škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková organizace  
 zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem  
 ZL č.j.3/2004, ze dne 20.6.2004, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, příspěvková organizace, IČ: 44555512  
 sestavená k 31.12.2014  
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
 okamžik sestavení: 02.02.2015 10:34:29

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 | 900 807.00    | 825 346.00 |
| 2.            | Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění                                                  | 386 484.00    | 354 409.00 |
| 3.            | Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů                               | 311 702.00    | 280 664.00 |

3

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>Příloha</b></p> <p><b>ZÁKLADNÍ</b></p> <p>Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková organizace</p> <p>zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem</p> <p>ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512</p> <p>sestavená k 31.12.2014</p> <p>(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)</p> <p>okamžik sestavení: 02.02.2015 10:34:57</p> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| Číslo položky | Název položky                                                                          | Účetní období |        |
|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------|
|               |                                                                                        | Běžné         | Minulé |
| C.1.          | Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období        | 2 040 589,40  | 0,00   |
| C.2.          | Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti | 34 991,00     | 0,00   |

✓



# Příloha

## Fond kulturních a sociálních potřeb

### ZÁKLADNÍ

Gymnázium a Střední odborná  
škola dr. Václava Šmejkala, příspěvková  
organizace

zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem

ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512

sestavená k 31.12.2014

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 02.02.2015 10:35:36

#### F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

| Položka       |                                                                                         | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Číslo         | Název                                                                                   |                     |
| <b>A.I.</b>   | <b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>                                                      | <b>65 404.00</b>    |
| <b>A.II.</b>  | <b>Tvorba fondu</b>                                                                     | <b>316 707.00</b>   |
| 1.            | Základní přiděl                                                                         | 316 707.00          |
| 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                |
| <b>A.III.</b> | <b>Užití fondu</b>                                                                      | <b>316 487.20</b>   |
| 1.            | Půjčky na bytové účely                                                                  | 0.00                |
| 2.            | Stravování                                                                              | 60 632.00           |
| 3.            | Rekreace                                                                                | 28 500.00           |
| 4.            | Kultura, tělovýchova a sport                                                            | 150 165.20          |
| 5.            | Sociální výpomoci a půjčky                                                              | 0.00                |
| 6.            | Poskytnuté peněžní dary                                                                 | 77 190.00           |
| 7.            | Úhrada příspěvku na penzijní připojištění                                               | 0.00                |
| 8.            | Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění                                   | 0.00                |
| 9.            | Ostatní užití fondu                                                                     | 0.00                |
| <b>A.IV.</b>  | <b>Konečný stav fondu</b>                                                               | <b>65 623.80</b>    |

Gymnázium a Střední odborná  
škola dr. Václava Šmejkala, příspěvková  
organizace  
Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem



**Příloha****Rezervní fond****PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE**

Gymnázium a Střední odborná  
škola dr. Václava Šmejkala, příspěvková  
organizace

zřizovatel: ÚK Volká Hradební 48, Ústí nad Labem

Zl. č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512

sestavená k 31.12.2014

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 02.02.2015 10:35:44

**F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky**

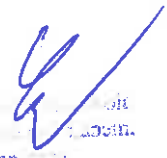
| Položka       |                                                             | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---------------|-------------------------------------------------------------|---------------------|
| Číslo         | Název                                                       |                     |
| <b>D.I.</b>   | <b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>                          | <b>1 056 026.46</b> |
| <b>D.II.</b>  | <b>Tvorba fondu</b>                                         | <b>330 063.72</b>   |
| 1.            | Zlepšený výsledek hospodaření                               | 54 614.19           |
| 2.            | Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie              | 275 449.53          |
| 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                |
| <b>D.III.</b> | <b>Čerpání fondu</b>                                        | <b>1 070 838.35</b> |
| 1.            | Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření                      | 16 658.00           |
| 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                                             | 1 054 230.35        |
| <b>D.IV.</b>  | <b>Konečný stav fondu</b>                                   | <b>315 201.83</b>   |

G  
Václava Šmejkala, Ústí nad Labem  
příspěvková organizace  
Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem  
IČ: 44555512

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Příloha</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>Investiční fond</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Gymnázium a Střední odborná<br>škola dr. Václava Šmajkala, příspěvková<br>organizace<br>zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem<br>ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512<br>sestavená k 31.12.2014<br>(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)<br>okamžik sestavení: 02.02.2015 10:35:50 |

**F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky**

| Položka       |                                                                        | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ  |
|---------------|------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| Číslo         | Název                                                                  |                      |
| <b>F.I.</b>   | <b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>                                     | <b>4 824.20</b>      |
| <b>F.II.</b>  | <b>Tvorba fondu</b>                                                    | <b>14 328 184.69</b> |
| 1.            | Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku              | 1 345 970.00         |
| 2.            | Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele                               | 380 000.00           |
| 3.            | Investiční příspěvky ze státních fondů                                 | 2 040 589.40         |
| 4.            | Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku       | 0.00                 |
| 5.            | Dary a příspěvky od jiných subjektů                                    | 10 561 625.29        |
| 6.            | Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace | 0.00                 |
| 7.            | Převody z rezervního fondu                                             | 0.00                 |
| <b>F.III.</b> | <b>Čerpání fondu</b>                                                   | <b>14 266 995.69</b> |
| 1.            | Financování investičních výdajů                                        | 2 440 370.40         |
| 2.            | Úhrada investičních úvěrů nebo půjček                                  | 0.00                 |
| 3.            | Odvod do rozpočtu zřizovatele                                          | 1 265 000.00         |
| 4.            | Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku          | 10 561 625.29        |
| <b>F.IV.</b>  | <b>Konečný stav fondu</b>                                              | <b>66 013.20</b>     |

  
 Mgr. Václav Šmajkal, ředitel  
 příspěvkové organizace  
 Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem  
 -VII-

# Příloha

## ZÁKLADNÍ

Gymnázium a Střední odborná  
škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková  
organizace  
zřizovatel: ÚK Velká Hradební 49, Ústí nad Labem  
ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512  
sestavená k 31.12.2014  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 02.02.2015 10:35:58

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

| Číslo<br>položky | Název položky                          | OBDOBÍ                |                      |                      |                       |
|------------------|----------------------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
|                  |                                        | BĚŽNÉ                 |                      |                      | MINULÉ                |
|                  |                                        | BRUTTO                | KOREKCE              | NETTO                |                       |
| <b>G.</b>        | <b>Stavby</b>                          | <b>121 016 063.80</b> | <b>24 489 994.00</b> | <b>96 526 069.80</b> | <b>109 801 150.28</b> |
| 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 | 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                         | 121 016 063.80        | 24 489 994.00        | 96 526 069.80        | 109 801 150.28        |

  
Místo ředitele  
Ústí nad Labem

# Příloha

## ZÁKLADNÍ

Gymnázium a Střední odborná  
škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková  
organizace

zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem  
ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512  
sestavená k 31.12.2014

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 02.02.2015 10:36:05

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

| Číslo<br>položky | Název položky                     | OBDOBÍ        |         |               |               |
|------------------|-----------------------------------|---------------|---------|---------------|---------------|
|                  |                                   | BĚŽNÉ         |         |               | MINULÉ        |
|                  |                                   | BRUTTO        | KOREKCE | NETTO         |               |
| H.               | Pozemky                           | 10 575 556.75 | 0.00    | 10 575 556.75 | 16 059 728.18 |
| 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                  | 8 287 426.43  | 0.00    | 8 287 426.43  | 11 604 850.43 |
| H.5.             | Ostatní pozemky                   | 2 288 130.32  | 0.00    | 2 288 130.32  | 4 454 877.75  |

  
Gymnázium a Střední odborná škola  
dr. Václava Šmejkal, příspěvková organizace  
Ústí nad Labem, Velká Hradební 48  
400 11 Ústí nad Labem  
IČ: 44555512



IČ: 44 555 512

## Závěrečný inventarizační zápis o provedené inventarizaci majetku, pohledávek a závazků v roce 2014

Dle Plánu inventur ze dne 1. září 2014, schváleného ředitelem školy Ing. Mgr. Michalem Šidákem, byla provedena inventarizace majetku, pohledávek a závazků k 31. 12. 2014.

Inventarizace byla provedena v organizaci:

Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava Šmejkala, Ústí nad Labem, příspěvková organizace.

Pracoviště:

1. Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem
2. Stará 99, 400 11 Ústí nad Labem

Plánem inventur byly ustanoveny tyto komise, v tomto složení:

Hlavní inventarizační komise:

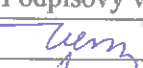
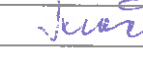
Předseda: Věra Ulrichová

Členové: Tomáš Jančík - Koordinátor průběhu inventarizace v celé organizace

Ivana Lhotová - Osoba odpovědná za evidenci majetku a dovršení fyzické inventury

Ivana Kročáková - Osoba odpovědná za porovnání stavu zjištěného fyzickou inventurou se stavem v účetnictví

|                                                           |                   |                  |
|-----------------------------------------------------------|-------------------|------------------|
| Krajský úřad Ústeckého kraje<br>podatelna<br>Ústecký kraj |                   | čas<br>doručení: |
| DOŠLO: 16. 01. 2015                                       | pořadové<br>číslo |                  |
| JID: 8886                                                 |                   |                  |
| Č. j.: .....                                              | Příl.: .....      |                  |

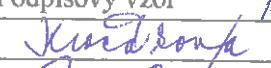
| Jméno a příjmení | Podpisový vzor                                                                       |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| Věra Ulrichová   |   |
| Tomáš Jančík     |   |
| Ivana Lhotová    |   |
| Ivana Kročáková  |  |

Dílčí inventarizační komise:

Komise č. 1: Dokladová inventura pohledávek, závazků, zůstatků účtu, zůstatků fondu:

Předseda: Marta Jeřábková

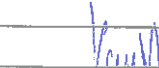
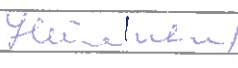
Členové: Ivana Kročáková

| Jméno a příjmení | Podpisový vzor                                                                       |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| Ivana Kročáková  |  |
| Marta Jeřábková  |  |

Komise č. 2: Inventura skladu potravin:

Předseda komise: Radka Heřmánková - vedoucí kuchyně

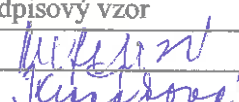
Členové komise: Dominika Vandrovcová

| Jméno a příjmení     | Podpisový vzor                                                                        |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Radka Heřmánková     |    |
| Dominika Vandrovcová |  |

Komise č. 3: Inventura pokladny a cenin:

Předseda komise: Renáta Kufelová

Členové komise: Ivana Kročáková

| Jméno a příjmení | Podpisový vzor                                                                     |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| Renáta Kufelová  |  |
| Ivana Kročáková  |  |

Komise č. 4:

Inventarizační komise pro fyzickou inventuru – Stavbařů 5:

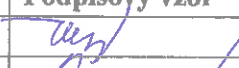
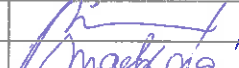
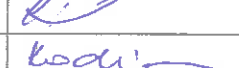
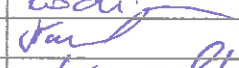
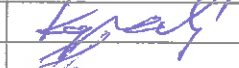
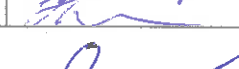
Předseda: Věra Ulrichová

Členové: Jitka Sedláčková, Helena Marková, Milan Kufel, Vladimír Urban

Inventarizační komise pro fyzickou inventuru – Stará 99:

Předseda: Ivana Lhotová

Členové: Vladimíra Kadičová, Michaela Šutičová, Roman Kopecký, Dita Henzlová

| Jméno a příjmení   | Podpisový vzor                                                                      |
|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| Věra Ulrichová     |  |
| Jitka Sedláčková   |  |
| Helena Marková     |  |
| Milan Kufel        |  |
| Vladimír Urban     |  |
| Ivana Lhotová      |  |
| Vladimíra Kadičová |  |
| Michaela Šutičová  |  |
| Roman Kopecký      |  |
| Dita Henzlová      |  |

Komise č. 5: Likvidační komise:

Předseda: Milan Kufel

Členové: Vladimír Urban, Roman Kopecký, Zdenek Semenec, Ondřej Černý

Proškolení členů inventarizačních komisí proběhlo dne 29. října 2014. Proškolení je doloženo prezenční listinou.

Ředitelem školy byly určeny termíny provedení inventarizací jednotlivých druhů majetku, kabinetů a místností :

- drobný hmotný majetek operativní evidence v hodnotě od 500,- Kč nepřesahuje 2000,- Kč
- drobný dlouhodobý hmotný majetek v hodnotě od 2001,- Kč nepřesahuje 40 000,- Kč
- dlouhodobý hmotný majetek v hodnotě nad 40 000,- Kč
- drobný dlouhodobý nehmotný majetek v hodnotě od 1,- Kč nepřesahuje 60 000,- Kč
- dlouhodobý nehmotný majetek v hodnotě nad 60 000,- Kč
- stav cenin
- sklad potravin

- pokladny školy
- dokladová inventura pohledávek, závazků, zůstatků účtů, zůstatků fondů

Při inventurách byl dodržen stanovený harmonogram dle Plánu inventur na rok 2014, plán inventur na rok 2014 byl včas zpracován a řádně schválen.

Inventarizační komise předložila jednotlivé inventarizační zápisy. Místní seznamy jsou zpracovány v počítačové podobě EIS JASU, pro obě střediska, seznamy se porovnávaly se skutečným stavem majetku v jednotlivých kmenových i odborných třídách a kabinetech.

Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou. Inventarizační komise kontrolovala řádné očíslování předmětů a tam kde nebylo uvedeno inventurní číslo, bylo dohledáno a doplněno, bylo kontrolováno množství a cena. Komise dále posoudila majetek k vyřazení, zda odpovídá návrhu, stavu, stáří a opotřebení majetku. Komisi nebyla schválena likvidace skříně s inventurním číslem P-95, která byla dodatečně opravena. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla.

Dokladová inventarizace byla provedena ke dni 31. 12. 2014. Byly zkontrolovány soupisy pohledávek a závazků, jejich rozlišení na do lhůty splatnosti, po lhůtně splatnosti, u právního vymáhání, zůstatků účtů, fondů.

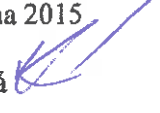
Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek. Porovnáním skutečného a účetního stavu nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

Inventarizace proběhla podle platných předpisů. Termíny inventur byly dodrženy. V průběhu inventur nedošlo k žádnému úrazu.

Za hlavní inventarizační komisi

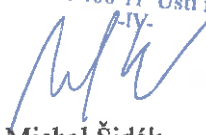
| Jméno a příjmení | Podpis                                                                              |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| Věra Ulrichová   |  |
| Tomáš Jančík     |  |
| Ivana Lhotová    |  |
| Ivana Kročáková  |  |

Ústí nad Labem, dne 9. ledna 2015

Zápis vyhotovila: I. Lhotová 

- Příloha: 1) zůstatky účtů  
2) rozbor běžného účtu

Gymnázium a Střední odborná škola  
dr. Václava Šmejkala, Ústí nad Labem,  
příspěvková organizace  
Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem  
-IV-

  
Ing. Mgr. Michal Šidák  
ředitel školy

Vedení školy: Stavbařů 5, Ústí nad Labem, 400 11, tel. 472 772 022 tel/fax/záz.: 472 772 021, e-mail: skola@gym-ul.cz  
Odloučené pracoviště: Stará 99, Ústí nad Labem, 400 11, tel. 472 771 306, email: [ulsos@gym-ul.cz](mailto:ulsos@gym-ul.cz)

IZO: 102 789 207 IČO: 44555512 Bankovní spojení: 0882838349/0800 Česká spořitelna, a. s. Ústí nad Labem