

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2013

Název příspěvkové organizace: Vyšší odborná škola a Střední škola,
Varnsdorf

IČ: 18383874

Číslo organizace: 1140

Účetní výkazy byly přijaty do CSÚIS bez připomínek.

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

- 1) schvalovaná účetní závěrka
- 2) inventarizační zpráva
- 3) finanční hospodaření k 31.12.2013
- 4) krytí účtů peněžních fondů k 31.12.2013
- 5) rezervní fond k 31.12.2013
- 6) investiční fond k 31.12.2013
- 7) návrh na rozdělení výsledku hospodaření k 31.12.2013

Odbor SMT neshledal důvody pro neschválení účetní závěrky.

Dne: 23.4.2014

Za odbor SMT: Ing. Štěpán Harašta

Rozvaha

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

IČO : 18383874	Název organizace : VOŠ a SŠ	Kraj: Středočeský kraj	podatelna	datum:
Právní forma : příspěvková organizace	Sídlo : Bratislavská 2166, Varnsdorf	podatelna	datum:	
sestavená k 31.12.2013		DOŠLO: 5. 02. 2014		
v Kč, s přesností na dvě desetinná místa		pořadové číslo:		
okamžik sestavení: 31.01.2014 10:15		JID: <i>[signature]</i>		
		Č.j.: <i>[signature]</i> Příl.: <i>[signature]</i>		

5.2.2014 20521/2014/KULUK



pol.č.	Název položky	účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
	AKTIVA CELKEM		381 164 721.89	115 671 166.45	265 493 555.44	173 386 267.12
A.	Stálá aktiva		239 278 804.65	115 671 166.45	123 607 638.20	125 954 115.78
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		2 037 315.50	2 013 055.40	24 260.10	28 437.10
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013	172 750.40	148 490.30	24 260.10	28 437.10
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	1 864 565.10	1 864 565.10		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný	041				
8.	Uspořádací účet tech. zhodnocení	044				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý	051				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		237 241 489.15	113 658 111.05	123 583 378.10	125 925 678.68
1.	Pozemky	031	7 390 241.63		7 390 241.63	7 390 241.63
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	136 930 883.47	47 919 996.56	89 010 886.91	90 072 041.91
4.	Samostatné movité věci a soubory	022	57 815 084.60	31 248 590.46	26 566 494.14	28 057 455.14
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	34 489 524.03	34 489 524.03		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný	042	615 755.42		615 755.42	405 940.00
9.	Uspořádací účet tech. zhodnocení	045				
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý	052				
III.	Dlouhodobý finanční majetek		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Majetkové účasti v osobách s	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do	063				
4.	Dlouhodobé půjčky	067				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
7.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý	053				

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				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466				
5.	Dlouhodobé pohledávky z nástrojů	468				
6.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
7.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na	471				
B.	Oběžná aktiva		141 885 917.24	0.00	141 885 917.24	47 432 151.34
I.	Zásoby		384 512.23	0.00	384 512.23	368 585.13
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	377 842.46		377 842.46	322 065.89
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132	6 669.77		6 669.77	46 519.24
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
II.	Krátkodobé pohledávky		118 935 569.47	0.00	118 935 569.47	20 674 326.11
1.	Odběratelé	311	1 106 239.29		1 106 239.29	1 021 756.38
2.	Směnky k inkasu	312				
3.	Pohledávky za eskontované cenné	313				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	229 164.50		229 164.50	234 638.91
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	3 420.00		3 420.00	8 150.00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci	316				
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených	317				
8.	Pohledávky z titulu daní a obdobných	318				
9.	Pohledávky ze sdílených daní	319				
10.	Pohledávky za zaměstnanci	335	80 466.00		80 466.00	253 500.00
11.	Zúčtování s institucemi sociálního	336				
12.	Daň z příjmů	341				
13.	Jiné přímé daně	342				
14.	Daň z přidané hodnoty	343				
15.	Jiné daně a poplatky	344				
16.	Pohledávky za vybranými ústředními	346				
17.	Pohledávky za vybranými místními	348				
18.	Pohledávky za účastníky sdružení	351				
19.	Krátkodobé pohledávky z ručení	361				
20.	Pevné termínové operace a opce	363				
21.	Pohledávky z finančního zajištění	365				
22.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367				
23.	Krátkodobé pohledávky z nástrojů	371				
24.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na	373				
25.	Náklady příštích období	381	163 000.60		163 000.60	137 292.00
26.	Příjmy příštích období	385	939 705.47		939 705.47	2 164 711.04
27.	Dohadné účty aktivní	388	116 189 813.85		116 189 813.85	16 621 783.74
28.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	223 759.76		223 759.76	232 494.04

pol.č.	Název položky	účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
III.	Krátkodobý finanční majetek		22 565 835.54	0.00	22 565 835.54	26 389 240.10
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
6.	Účty spravovaných prostředků	247				
7.	Souhrnné účty	248				
8.	Účty pro sdílení daní a pro dělenou	249				
9.	Běžný účet	241	22 074 864.65		22 074 864.65	25 628 532.44
10.	Běžný účet FKSP	243	174 774.34		174 774.34	501 821.85
11.	Základní běžný účet územních	231				
12.	Běžné účty fondů územních	236				
13.	Běžné účty státních fondů	224				
14.	Běžné účty fondů organizačních složek	225				
15.	Ceniny	263	1 157.00		1 157.00	720.00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	315 039.55		315 039.55	258 165.81

pol.č.	Název položky	účet	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
	PASIVA CELKEM		265 493 555.44	173 386 267.12
C.	Vlastní kapitál		126 555 934.69	134 922 576.54
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		124 320 059.50	127 087 692.50
1.	Jmění účetní jednotky	401	109 782 217.20	124 717 767.73
2.	Fond privatizace	402		
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	14 537 842.30	2 369 924.77
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy minulých období	408		
II.	Fondy účetní jednotky		5 595 436.81	6 935 524.18
1.	Fond odměn	411	55 161.48	55 161.48
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	98 004.09	463 768.85
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	403 856.69	279 496.83
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	3 836 664.08	5 671 639.55
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	1 201 750.47	465 457.47
6.	Ostatní fondy	419		
III.	Výsledek hospodaření		-3 359 561.62	899 359.86
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	-3 359 561.62	899 359.86
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření minulých účetních období	432		
IV.	Příjmový a výdajový účet rozpočt.hospodaření		0.00	0.00
1.	Příjmový účet organizačních složek státu	222		
2.	Zvláštní výdajový účet	223		
3.	Účet hospodaření státního rozpočtu	227		
4.	Agregované příjmy a výdaje minulých období	404		

pol.č.	Název položky	účet	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
D.	Cizí zdroje		138 937 620.75	38 463 690.58
I.	Rezervy		0.00	0.00
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky		25 610 354.31	16 778 137.20
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
3.	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
5.	Dlouhodobé závazky z ručení	456		
6.	Dlouhodobé směnky k úhradě	457		
7.	Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	458		
8.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
9.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	25 610 354.31	16 778 137.20
III.	Krátkodobé závazky		113 327 266.44	21 685 553.38
1.	Krátkodobé úvěry	281	1 329 860.00	
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282		
3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	4 644 003.17	1 629 808.08
6.	Směnky k úhradě	322		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	209 054.00	208 571.20
8.	Závazky z dělené správy a kaucí	325		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Přijaté zálohy daní	327		
11.	Závazky z výběru daní	328		
12.	Závazky ze sdílených daní	329		
13.	Zaměstnanci	331	5 559 969.00	5 998 315.00
14.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		30 000.00
15.	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	336	3 148 349.00	3 310 030.00
16.	Daň z příjmů	341		
17.	Jiné přímé daně	342	891 972.00	888 795.00
18.	Daň z přidané hodnoty	343	17 482.00	100 280.00
19.	Jiné daně a poplatky	344		
20.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
21.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
22.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
23.	Závazky k účastníkům sdružení	352		
24.	Krátkodobé závazky z ručení	362		
25.	Pevné termínové operace a opce	363		
26.	Závazky z neukončených finančních operací	364		
27.	Závazky z finančního zajištění	366		
28.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368		
29.	Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	372		
30.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	90 778 771.00	144 890.00
31.	Výdaje příštích období	383	242 682.56	141 356.00
32.	Výnosy příštích období	384	307 670.00	366 210.00
33.	Dohadné účty pasivní	389	5 858 400.00	8 845 887.25
34.	Ostatní krátkodobé závazky	378	339 053.71	21 410.85

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 : 18383874	Název organizace : VOŠ a SŠ
Právní forma : příspěvková organizace	Sídlo : Bratislavská 2166, Varnsdorf

sestavený k 31.12.2013
 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa
 okamžik sestavení: 31.01.2014 10:16

pol.č.	Název položky	účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		138 318 915.42	3 801 887.96	141 497 571.65	4 571 514.88
I.	Náklady z činnosti		138 317 418.74	3 801 887.96	141 480 970.81	4 571 514.88
1.	Spotřeba materiálu	501	7 888 100.72	1 388 941.54	6 363 218.01	1 306 673.32
2.	Spotřeba energie	502	5 563 675.15	630 537.22	9 839 548.68	1 318 925.31
3.	Spotřeba ostatních neskladovatelných	503				
4.	Prodané zboží	504		891.00		894.00
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	2 085 610.00	57 714.29	1 923 745.67	44 914.16
9.	Cestovné	512	187 099.18	2 458.00	299 626.25	3 944.25
10.	Náklady na reprezentaci	513	23 288.31		27 340.00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	8 830 221.19	210 148.44	7 574 944.28	176 079.09
13.	Mzdové náklady	521	73 222 102.00	1 109 500.00	79 179 410.00	1 200 224.00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	23 957 868.00	326 940.00	25 967 444.00	361 505.00
15.	Jiné sociální pojištění	525	299 875.28		325 684.85	
16.	Zákonné sociální náklady	527	685 539.50	8 740.00	749 641.00	7 873.00
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531	4 900.00	4 150.00	1 400.00	
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	6 000.00		4 500.00	
21.	Vratky daní z nadměrných odpočtů	539				
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542	240.00		3 795.00	
24.	Dary	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548			6 557.00	
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	2 748 753.00		3 183 884.39	99 632.00
29.	Zůstatková cena prodaného	552				
30.	Zůstatková cena prodaného	553			3 783.00	
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	69 190.00	7 500.00		
35.	Náklady z drobného dlouhodobého	558	4 715 242.83	31 357.41	1 335 764.00	26 959.75
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	8 029 713.58	23 010.06	4 690 684.68	23 891.00

pol.č.	N á z e v p o l o ž k y	účet	1	2	3	4
			B Ě Ž N Ě O B D O B Í		M I N U L Ě O B D O B Í	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
II.	Finanční náklady		1 496.68	0.00	16 600.84	0.00
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562	560.02			
3.	Kurzové ztráty	563	936.66		16 600.84	
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III.	Náklady na transfery		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Náklady vybraných ústředních vládních	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních	572				
IV.	Náklady ze sdílených daní a poplatků		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Náklady ze sdílené daně z příjmů	581				
2.	Náklady ze sdílené daně z příjmů	582				
3.	Náklady ze sdílené daně z přidané	584				
4.	Náklady ze sdílených spotřebních daní	585				
5.	Náklady z ostatních sdílených daní a	586				
V.	Daň z příjmů		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				

pol.č.	N á z e v p o l o ž k y	účet	1	2	3	4
			B Ě Ž N Ě O B D O B Í		M I N U L Ě O B D O B Í	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
B.	V Ý N O S Y C E L K E M		134 789 019.54	3 972 222.22	142 283 411.21	4 685 035.18
I.	Výnosy z činnosti		8 214 359.49	3 972 222.22	11 477 816.09	4 685 035.18
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	3 208 520.73	1 296 839.34	3 541 752.58	1 613 021.96
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	4 167 960.88	2 672 482.29	3 982 097.52	2 486 900.67
3.	Výnosy z pronájmu	603	618 996.79		2 700.00	463 994.17
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	26 981.58	1 401.64	5 625.41	119 034.14
5.	Výnosy ze správních poplatků	605				
6.	Výnosy z místních poplatků	606				
7.	Výnosy ze soudních poplatků	607				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z odepsaných pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého	646			10 340.00	
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	75 000.00		874 059.00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	116 899.51	1 498.95	3 061 241.58	2 084.24

			1	2	3	4
pol.č.	N á z e v p o l o ž k y		B Ě Ž N É O B D O B Í		M I N U L É O B D O B Í	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
II.	Finanční výnosy		37 350.64	0.00	95 162.70	0.00
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	30 163.64		91 776.66	
3.	Kurzové zisky	663	7 187.00		3 386.04	
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
5.	Výnosy z dlouhodobého finančního	665				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
III.	Výnosy z daní a poplatků		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Výnosy z daně z příjmů fyzických osob	631				
2.	Výnosy z daně z příjmů právnických osob	632				
3.	Výnosy ze sociálního pojištění	633				
4.	Výnosy z daně z přidané hodnoty	634				
5.	Výnosy ze spotřebních daní	635				
6.	Výnosy z majetkových daní	636				
7.	Výnosy z energetických daní	637				
8.	Výnosy z daně silniční	638				
9.	Výnosy z ostatních daní a poplatků	639				
IV.	Výnosy z transferů		126 537 309.41	0.00	130 710 432.42	0.00
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních	672	126 537 309.41		130 710 432.42	
V.	Výnosy ze sdílených daní		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických	681				
2.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů	682				
3.	Výnosy ze sdílené daně z přidané	684				
4.	Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685				
5.	Výnosy ze sdílených majetkových daní	686				
6.	Výnosy ze sdílené silniční daně	688				
C.	V Ý S L E D E K H O S P O D A Ř E N Í					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		-3 529 895.88	170 334.26	785 839.56	113 520.30
2.	Výsledek hospodaření účetního období		-3 529 895.88	170 334.26	785 839.56	113 520.30

Příloha
ZÁKLADNÍ

IČO : 18383874

Název organizace : VOŠ a SŠ

Právní forma : příspěvková organizace

Sídlo : Bratislavská 2166, Varnsdorf

sestavená k 31.12.2013

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 31.01.2014 10:17

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

Číslo položky		Podrozvahový účet	OBDOBÍ	
			B Ě Ž N Ě	M I N U L Ě
P.I.	Majetek účetní jednotky			
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	13 846 457,94	13 699 151,97
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	686 074,83	584 618,95
3.	Ostatní majetek	903	13 160 383,11	13 114 533,02
P.II.	Vyřazené pohledávky a závazky			
1.	Vyřazené pohledávky	911	128 551,60	128 551,60
2.	Vyřazené závazky	912	128 551,60	128 551,60
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetky jinou osobou			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky a ostatní podmíněná aktiva			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	4 380 370,12	4 380 370,12
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	939	205 035,30	205 035,30
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	941	448 254,82	448 254,82
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		

Číslo položky	N á z e v p o l o ž k y	Podroz- vahový účet	O B D O B Í	
			B Ě Ž N Ě	M I N U L Ě
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	949	3 727 080.00	3 727 080.00
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	951		
P.V.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
P.VI.	Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	984		
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	985		
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	986		
P.VII.	Vyrovnávací účty			
1.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	18 355 379.66	18 208 073.69
			18 355 379.66	18 208 073.69

**Příloha
ZÁKLADNÍ**

IČO : 18383874

Název organizace : VOŠ a SŠ

Právní forma : příspěvková organizace

Sídlo : Bratislavská 2166, Varnsdorf

sestavená k 31.12.2013

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 31.01.2014 10:17**A.5. Informace podle § 18 odst. 1 písm. c) zákona**

Číslo položky	N á z e v p o l o ž k y	Ú Č E T N Í O B D O B Í	
		B Ě Ž N Ě	M I N U L Ě
1.	Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	2 204 499.00	2 307 118.00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	943 850.00	1 002 912.00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů	909 454.00	989 075.00

Příloha
ZÁKLADNÍ

IČO : 18383874

Název organizace : VOŠ a SŠ

Právní forma : příspěvková organizace

Sídlo : Bratislavská 2166, Varnsdorf

sestavená k 31.12.2013

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 31.01.2014 10:17

C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.1.1 Jméni účetní jednotky" a "C.1.3 Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	N á z e v p o l o ž k y	Ú Č E T N Í O B D O B Í	
		B Ě Ž N Ě	M I N U L Ě
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		2 198 252,77
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	2 11 340,00	8 064,00

Příloha ZÁKLADNÍ

IČO : 18383874	Název organizace : VOŠ a SŠ
Právní forma : příspěvková organizace	Sídlo : Bratislavská 2166, Varnsdorf

sestavená k 31.12.2013

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 31.01.2014 10:17

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.	463 768.85
A. II.	Tvorba fondu	683 241.00
1.	Základní přiděl	683 241.00
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	
3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A. III.	Čerpání fondu	1 049 005.76
1.	Půjčky na bytové účely	50 000.00
2.	Stravování	285 246.72
3.	Rekreace	73 696.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	39 718.30
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	9 000.00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	100 104.00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	491 240.74
A. IV.	Konečný stav fondu	98 004.09

REZERVNÍ FOND (PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚSC)		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D. I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	5 951 136.38
D. II.	Tvorba fondu	4 036 023.94
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	199 359.86
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	3 836 664.08
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	
5.	Peněžní dary - neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	
D. III.	Čerpání fondu	5 746 639.55
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele	
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
5.	Ostatní čerpání	5 746 639.55
D. IV.	Konečný stav fondu	4 240 520.77

INVESTIČNÍ FOND (PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚSC)		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F. I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	465 457.47
F. II.	Tvorba fondu	3 448 753.00
1.	Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	2 748 753.00
2.	Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	700 000.00
3.	Investiční příspěvky ze státních fondů	
4.	Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	
5.	Dary a příspěvky od jiných subjektů	
6.	Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	
7.	Převody z rezervního fondu	
F. III.	Čerpání fondu	2 712 460.00
1.	Financování investičních výdajů	192 460.00
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	2 520 000.00
4.	Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku	
F. IV.	Konečný stav fondu	1 201 750.47

Příloha Stavby ZÁKLADNÍ

IČO : 18383874	Název organizace : VOŠ a SŠ
Právní forma : příspěvková organizace	Sídlo : Bratislavská 2166, Varnsdorf

sestavená k 31.12.2013
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 31.01.2014 10:17

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ		MINULÉ	
		BRUTTO	KOREKCE		
G.	Stavby	136 930 883.47	47 919 996.56	89 010 886.91	90 072 041.91
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	33 210 714.00	537 260.00	32 673 454.00	32 770 673.00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	101 879 050.09	46 492 217.56	55 386 832.53	56 070 169.91
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	135 682.00	97 859.00	37 823.00	83 959.00
G.5.	Jiné inženýrské sítě	1 269 688.00	385 152.00	884 536.00	1 077 364.00
G.6.	Ostatní stavby	435 749.38	407 508.00	28 241.38	69 876.00

Příloha
Pozemky
ZÁKLADNÍ

IČO : 18383874	Název organizace : VOŠ a SŠ
Právní forma : příspěvková organizace	Sídlo : Bratislavská 2166, Varnsdorf

sestavená k 31.12.2013
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 31.01.2014 10:17

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ		
		BĚŽNÉ		MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	
H.	P o z e m k y	7 390 241.63		7 390 241.63
H.1.	Stavební pozemky	3 765 289.63		3 765 289.63
H.2.	Lesní pozemky			
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	653 347.00		653 347.00
H.4.	Zastavěná plocha	1 217 788.00		1 217 788.00
H.5.	Ostatní pozemky	1 753 817.00		1 753 817.00

**Příloha
ZÁKLADNÍ**

IČO : 18383874

Název organizace : VOŠ a SŠ

Právní forma : příspěvková organizace

Sídlo : Bratislavská 2166, Varnsdorf

sestavená k 31.12.2013

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 31.01.2014 10:17

I. Doplnující informace k položce A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		B Ě Ž N Ě	M I N U L Ě
I. I. 1. I. 2.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64 Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou	součet I.1. až I.2.	

Příloha
ZÁKLADNÍ

IČO : 18383874

Název organizace : VOŠ a SŠ

Právní forma : příspěvková organizace

Sídlo : Bratislavská 2166, Varnsdorf

sestavená k 31.12.2013

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 31.01.2014 10:17

K. Doplňující informace k položce A. Stálá aktiva rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		B Ě Ž N Ě	M I N U L Ě
K. K. 1. K. 2.	Ocenění dlouhodobého majetku určeného k prodeji Ocenění dlouhodobého nehmotného majetku určeného k prodeji podle § 64 Ocenění dlouhodobého hmotného majetku určeného k prodeji podle § 64	součet K.1. až K.2.	

Stavy a obraty na bankovních účtech PO

IČO : 18383874	Název organizace : VOŠ a SŠ
Právní forma : příspěvková organizace	Sídlo : Bratislavská 2166, Varnsdorf

stav k 31.12.2013

v Kč, s přesností na dvě desetinná místa

Název bankovního účtu	Kód bank. účtu	Kód druhu org.	Kód banky	Počáteční stav k 1.1.	Stav ke konci vykazovaného období	Změna stavu bankovních účtů
text	a	b	c	101	102	103
Fond kulturních a sociálních potřeb	04	03	0100	71 090.86	135 752.86	-64 662.00
Fond kulturních a sociálních potřeb	04	03	0300	1 018.75	7 802.77	-6 784.02
Fond kulturních a sociálních potřeb	04	03	0600	429 712.24	31 218.71	398 493.53
Běžný účet	06	03	0100	4 509 687.15	4 225 911.72	283 775.43
Běžný účet	06	03	0300	16 777 345.99	14 605 774.00	2 171 571.99
Ostatní běžné účty	07	03	0100	1 795 197.67	1 059 470.52	735 727.15
Ostatní běžné účty	07	03	0300	1 607 594.87	1 780 956.18	- 173 361.31
Ostatní běžné účty	07	03	0600	774 142.63	246 830.14	527 312.49
Běžné účty v cizí měně v přepočtu na Kč	08	03	0300	164 564.13	155 922.09	8 642.04
CELKEM				26 130 354.29	22 249 638.99	3 880 715.30

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis odpovědné osoby:

Podpis osoby odpovědné za sestavení:

31.1.2014

Vyšší odborná škola a Střední škola,
Varnsdorf, příspěvková organizace
Bratislavská 2166, 407 47 Varnsdorf
(1)

Ing. Bc. Jakubec Petr

Ing. Libuše Krutilová

Okamžik sestavení:

Telefon:

Organizace: **Vyšší odborná škola a Střední škola, Varnsdorf**

IČ: **18383874**

Závěrečná inventarizační zpráva za rok 2013

Datum zpracování: **16. 1. 2014**

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

Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

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

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

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo dne 21. 11. 2013. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření.

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

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

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

2. Zpráva o průběhu a vyhodnocení inventur v roce 2013

Příkazem ředitele č. 1/2013 byl stanoven plán inventur pro rok 2013 a byly jmenovány střediskové inventarizační komise (SIK) a dílčí inventarizační komise (DIK). Dále byly stanoveny termíny provedení inventur jednotlivých druhů majetku. Inventura probíhala ve dvou etapách a to k 30. 11. 2013 a k 31. 12. 2013 (viz. plán inventur).

Byl dodržen stanovený harmonogram. Dílčí inventarizační komise předložily jednotlivé dílčí inventarizační zápisy a střediskové inventarizační komise zpracovaly závěrečný inventarizační zápis z jednotlivých středisek. Na podkladě počítačových sestav porovnávaly inventarizační komise stavy majetku po jednotlivých třídách, kabinetech, místnostech, dílnách a zodpovědných osobách.

Na základě inventury majetku dílčích inventarizačních komisí byly podány návrhy na vyřazení některých předmětů z důvodu nefunkčnosti a zastaralosti. Protokoly o návrhu na vyřazení byly předány spolu s inventarizačními protokoly střediskové inventarizační komisi a ta následně zpracovala závěrečnou inventarizační zprávu za své středisko a předala vše hlavní inventarizační komisi.

Hlavní inventarizační komise na svém zasedání dne 16. 1. 2014 posoudila závěrečné inventarizační zprávy od střediskových inventarizačních komisí a veškeré návrhy na vyřazení předmětů a navrhla vyřadit zastaralý a nefunkční majetek. V předložených protokolech byl i majetek nad 20 tis. Kč, který musí být předložen KÚ ke schválení pro vyřazení. Majetek s pořizovací cenou nižší než 20 tis. Kč bude vyřazen z majetku školy k 31. 12. 2013.

Dokladová inventura závazků a pohledávek byla dokontrolována na stav účetní v členění dle pokynů KÚ (viz inventurní soupis).

Porovnáním skutečného stavu a účetního stavu majetku, pohledávek a závazků nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

Informace o inventarizačních rozdílech, zúčtovatelných rozdílech a dalších zjištěních

Inventura SOS a CR:

Popis zjištění:

Středisková inventarizační komise předložila hlavní inventarizační komisi závěrečnou zprávu za středisko s návrhem o vyřazení a likvidaci majetku. Jmenný seznam byl přiložen. Jedna položka byla s pořizovací cenou větší než 20 tis. Kč. Datový projektor IČ 60040013 s pořizovací cenou 26.775 Kč. Tento majetek nemůže být vyřazen k 31. 12. 2013 z důvodu, že vyřazení musí odsouhlasit Rada ÚK.

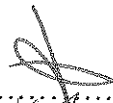
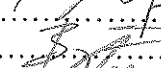
Návrh hlavní inventarizační komise:

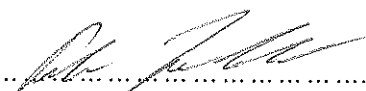
Vyjmout datový projektor ze seznamu předmětů pro likvidaci a vyřazení v rámci inventur a zaslat žádost o vyřazení datového prostoru na KÚ a po obdržení souhlasu z KÚ ho vyřadit.

Termín předložení žádosti na KÚ: do 15.2.2014

Pověřená osoba: Ing. Krutilová Libuše

Za HIK:

Předseda: Ing. Krutilová Libuše	podpis	
Tajemník: Ing. Mahnelová Jarmila	podpis	
Tajemník: Vašutová Věra	podpis	
Člen: Ing. Kotulič Petr	podpis	
Člen: Ing. Hricz František	podpis	
Člen: Ing. Bajan Jiří	podpis	
Člen: Mgr. Vajsová Zdeňka	podpis	


.....
Ing. Bc. Jakubec Petr, ředitel