

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2013

Název příspěvkové organizace: Speciální základní škola a Speciální mateřská škola, Děčín

IČ: 65082133

Číslo organizace: 1340

Účetní výkazy byly přijaty do CSÚIS bez připomínek.

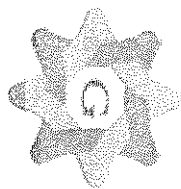
Podklady pro schvalování účetní závěrky:

- 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: 8.4.2014

Za odbor SMT: Ing. Štěpán Harašta



ROZVAHA - BALANCE

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2013

IČO: 65082133

Název:

Speciální základní škola a Speciální mateřská škola, Decín, příspěvková organizace

Sešitá k rozvahovému dni 31. prosinci 2013

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Teplicka 65
obec Decín IX
PSČ, pošta 405 05

Údaje o organizaci

identifikační číslo 65082133
právní forma příspěvková organizace
zřizovatel Krajský úřad Ústeckého kraje

Kontaktní údaje

telefon 412 544 321
fax 412 544 321
e-mail ekonom@specdcbynov.cz
WWW stránky

Osoba odpovědná za účtování

Jaroslava Volfova
Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Okamžik sešití (datum, čas): 24.01.2014, 9h43m14s

Místo podnikání

ulice, č.p. Teplicka 65
obec Decín IX
PSČ, pošta 405 05

Předmět podnikání

hlavní činnost Poskytování základního vzdělání a výchovy žákům
vedlejší činnost není
CZ-NACE

Výstřední účetní jednotky

Speciální základní škola a
Speciální mateřská škola, Decín,
příspěvková organizace
(4)

Statutární zástupce

Mgr. Roman Struzinský
Podpisový záznam statutárního
orgánu

Číslo
položky

Název položky

Syntetický účel

Období

Běžné
Korekce

Minulé
Neto

AKTIVA CELKEM

A. Stálá aktiva		54 948 653,47	7 318 181,56	47 630 471,91	49 103 373,55
I. Dlouhodobý nehmotný majetek		52 737 448,53	7 318 181,56	45 419 266,97	45 835 320,97
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje		119 684,60	119 684,60		
2. Software					
3. Ocenitelná práva					
4. Povolenky na emise a preferenční limity					
5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek					
6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek		119 684,60	119 684,60		
7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek					
8. Úspora účtů technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku					
9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek					
II. Dlouhodobý hmotný majetek		52 617 763,93	7 198 496,96	45 419 266,97	45 835 320,97
1. Pozemky		969 900,00		969 900,00	969 900,00
2. Kulturní předměty					
3. Stavby		45 758 903,57	2 003 244,20	43 756 659,37	44 138 919,37
4. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí		1 452 148,40	759 440,80	692 707,60	726 501,60
5. Pěstební celky trvalých porostů					
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek		4 435 811,96	4 435 811,96		
7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek					
8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek					
9. Úspora účtů technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku					
10. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek					
III. Dlouhodobý finanční majetek		052			
1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem		061			
2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem		062			
3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti		063			
5. Termínované vklady dlouhodobé		068			
6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek		069			
IV. Dlouhodobé pohledávky					
1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé		462			
2. Dlouhodobé pohledávky z postoupných úvěrů		464			
3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy		465			
5. Dlouhodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí		468			
6. Ostatní dlouhodobé pohledávky		469			

Číslo položky
Název položky

Správcí
účet

Brutto

Běžné

Korekce

Netto

Minulé

7. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery

471

B. Oběžná aktiva

2 211 204,94

2 211 204,94

3 268 052,58

1. Zásoby

1 055,00

1 055,00

225,00

1. Pořízení materiálu

111

2. Materiál na skladě

112

1 055,00

1 055,00

225,00

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

9. Zboží na cestě

138

10. Ostatní zásoby

139

II. Krátkodobé pohledávky

49 851,35

49 851,35

1 062 064,70

1. Odebíratelé

311

4. Krátkodobé poskytnuté zálohy

314

5 000,00

5 000,00

45 760,00

5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti

315

6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé

316

10. Pohledávky za zaměstnanci

335

11. Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravot. pojištění

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 vládními institucemi

346

17. Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi

348

18. Pohledávky za účastníky sdružení

351

23. Krátkodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí

371

24. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery

373

25. Náklady příštích období

381

40 721,35

40 721,35

34 188,70

26. Příjmy příštích období

385

27. Dohadné účty aktivní

388

28. Ostatní krátkodobé pohledávky

377

III. Krátkodobý finanční majetek

2 160 298,59

2 160 298,59

2 205 762,88

1. Majetkové cenné papíry k obchodování

251

2. Dluhové cenné papíry k obchodování

253

24.01.2014 9h43m14s

Zpracováno systémem UCR® GORDIC® spol. s r. o.

strana 3 / 6

Číslo položky	Název položky	Systémový účet	Odobí		Minutě	
			Brutto	Běžné Korekce	Netto	
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobě	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	2 087 262,44		2 087 262,44	2 155 072,73
10.	Běžný účet FKSP	243	43 075,15		43 075,15	28 203,15
15.	Ceniny	263	1 484,00		1 484,00	2 130,00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	28 477,00		28 477,00	20 357,00

Číslo
položky

Syntetický
účet

Období
Bežné

Mínulé

PASIVA CELKEM

47 630 471,91 49 103 373,55

C. Vlastní kapitál

45 739 538,90 46 358 911,52

I. Jmění účetní jednotky a upravitelí položky

45 419 266,97 45 835 320,97

1. Jmění účetní jednotky

45 419 266,97 44 814 230,97

3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku

1 021 090,00

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

306 591,55 498 851,60

1. Fond odměn

411 12 145,34 55 223,34

2. Fond kulturních a sociálních potřeb

412 43 962,15 37 147,15

3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření

413 50 228,27 25 489,32

4. Rezervní fond z ostatních titulů

414 370 727,00

5. Fond reprodukce majetku, investiční fond

416 200 255,79 10 264,79

6. Ostatní fondy

419

III. Výsledek hospodaření

13 680,38 24 738,95

1. Výsledek hospodaření běžného účetního období

493 13 680,38 24 738,95

2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení

431

3. Výsledek hospodaření minulých účetních období

432

D. Cizí zdroje

1 890 933,01 2 744 462,03

1. Rezervy

441

1. Rezervy

441

II. Dlouhodobé závazky

982 116,00

1. Dlouhodobé úvěry

451

2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé

452

4. Dlouhodobé přijaté zálohy

455

7. Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí

458

8. Ostatní dlouhodobé závazky

459

9. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery

472

III. Krátkodobé závazky

1 890 933,01 1 762 346,03

1. Krátkodobé úvěry

281

4. Jiné krátkodobé půjčky

289

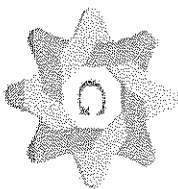
5. Dodavatelé

321 1 101,87 8 912,03

7. Krátkodobé přijaté zálohy

324

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet		Období	
				Běžné	Minulé
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326			
13.	Zaměstnanci	331		808 683,00	724 069,00
14.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333			
15.	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	336		448 202,00	400 434,00
16.	Daň z příjmů	341			
17.	Jiné přímé daně	342		83 399,00	73 730,00
18.	Daň z přidané hodnoty	343			
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			
29.	Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	372			
30.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374			
31.	Výdaje příštích období	383			
32.	Výnosy příštích období	384			
33.	Dohadné účty pasivní	389		536 662,14	554 961,00
34.	Ostatní krátkodobé závazky	378		12 885,00	240,00
* Konec sestavy *					



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2013

IČO: 65082133

Název: Speciální základní škola a Speciální mateřská škola, Decín, příspěvková organizace

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2013

ulice, č.p. Teplicka 65
obec Decín IX
PSČ, pošta 405 05
identifikační číslo 65082133
právní forma příspěvková organizace
zřizovatel Krajský úřad Ústeckého kraje

telefon 412 544 321
fax 412 544 321
e-mail ekonom@specdcbynov.cz
WWW stránky

Jaroslava Volfova
Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Okamžik sestavení (datum, čas): 24.01.2014, 9h44m13s

ulice, č.p. Teplicka 65
obec Decín IX
PSČ, pošta 405 05
hlavní podnikání
vedlejší podnikání
CZ-NACE
hlavní činnost Poskytování základního vzdělání a výchovy zakum
vedlejší činnost není

Speciální základní škola a
Speciální mateřská škola, Decín,
příspěvková organizace
(4)

Mgr. Roman Struzínský
Podpisový záznam statutárního
orgánu

Číslo
položky

Název položky

Syntetický
účet

Běžné období

Hlavní činnost

Hospodářská činnost

Mínulé období

Hlavní činnost

Hospodářská činnost

A. Náklady celkem

1.	Náklady z činnosti	18 505 100,05	17 122 109,24
1.	Spotřeba materiálu	501 333 625,46	187 948,45
2.	Spotřeba energie	502 549 860,14	557 212,00
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	
4.	Prodané zboží	504	
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	
6.	Aktivace oběžného majetku	507	
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	
8.	Opřevy a udržování	511 93 602,18	230 605,00
9.	Cestovné	512 13 363,00	9 387,00
10.	Náklady na reprezentaci	513	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	
12.	Ostatní služby	518 704 366,86	543 033,09
13.	Mzdové náklady	521 11 913 294,00	10 976 202,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524 3 910 452,00	3 705 448,00
15.	Jiné sociální pojištění	525 47 640,41	46 360,70
16.	Zákonné sociální náklady	527 115 241,00	108 648,00
17.	Jiné sociální náklady	528 56 949,00	28 536,00
18.	Daň silniční	531	
19.	Daň z nemovitosti	532	
20.	Jiné daně a poplatky	538 100,00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	
23.	Jiné pokuty a penále	542 1 141,00	
24.	Dary	543	
25.	Prodaný materiál	544	
26.	Manka a škody	547	
27.	Tvorba fondů	548	
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551 549 536,00	531 332,00
29.	Prodaný dlouhodobý nemotný majetek	552	
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	
31.	Prodané pozemky	554	
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558 181 397,00	169 167,00

Číslo
položky

Název položky

Synetický
účet

Běžné období

Hlavní činnost

Hospodářská činnost

Mínulé období

Hlavní činnost

Hospodářská činnost

36. Ostatní náklady z činnosti

549

34 542,00

28 230,00

II. Finanční náklady

1. Prodané cenné papíry a podíly
2. Úroky
3. Kurzové ztráty
4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou
5. Ostatní finanční náklady

561
562
563
564
569

III. Náklady na transfery

1. Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery
2. Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery

571
572

V. Daň z příjmů

1. Daň z příjmů
2. Dodatečné odvody daně z příjmů

591
595

B. Výnosy celkem

1. Výnosy z činnosti

1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků
2. Výnosy z prodeje služeb
3. Výnosy z pronájmu
4. Výnosy z prodaného zboží
8. Jiné výnosy z vlastních výkonů
9. Smluvní pokuty a úroky z prodlení
10. Jiné pokuty a penále
11. Výnosy z vyřazených pohledávek
12. Výnosy z prodeje materiálu
13. Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku
14. Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků
15. Výnosy z prodeje pozemků
16. Čerpání fondů
17. Ostatní výnosy z činnosti

601
602
603
604
609
641
642
643
644
645
646
647
648
649

184 549,46
84 884,00

141 701,02
42 524,00

II. Finanční výnosy

1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů
2. Úroky

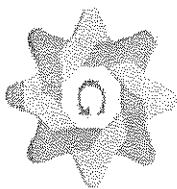
661
662

5 918,97
5 918,97

11 914,17
11 914,17

Číslo položky	Název položky	Sýntetický účet		Běžné období		Minulé období	
				Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
3.	Kurzové zisky	663					
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664					
6.	Ostatní finanční výnosy	669					
IV. Výnosy z transferů							
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	18 328 312,00			16 993 233,00	
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	18 328 312,00			16 993 233,00	
C. Výsledek hospodaření							
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		13 680,38			24 738,95	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		13 680,38			24 738,95	

* Konec sestavy *



PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2013

IČO: 65082133

Název: Speciální základní škola a Speciální mateřská škola, Decín, příspěvková organizace

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2013

ulice, č.p. Teplicka 65
obec Decín IX
PSČ, pošta 405 05
identifikační číslo 65082133
právní forma příspěvková organizace
zřizovatel Krajský úřad Ústeckého kraje

telefon 412 544 321
fax 412 544 321
e-mail ekonom@specdcbynov.cz
WWW stránky

Jaroslava Vořtova
Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Okamžik sestavení (datum, čas): 24.01.2014, 9h45m23s

ulice, č.p. Teplicka 65
obec Decín IX
PSČ, pošta 405 05

hlavní činnost Poskytování základního vzdělání a výchovy žákům
vedlejší činnost není
CZ-NACE

**Speciální základní škola a
Speciální mateřská škola, Decín,
příspěvková organizace
(4)**

Mgr. Roman Struzínský
Podpisový záznam statutárního
orgánu

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona

Účetní jednotce není známo, že by měla v roce 2013 ukončit svoji činnost a pokračuje v činnosti dle metod, které jsou zahrnuté ve vnitřních směrnících organizace v rámci platné legislativy.

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona

Účetní jednotka v roce 2013 používá metody dle platné legislativy.

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona

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

Číslo položky		Podrozvahový účet		BĚŽNĚ	ÚČETNÍ OBDOBÍ	MINULĚ
P.I. Majetek účetni jednotky						
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		774 736,45		633 165,25
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902		627 612,45		496 041,25
3.	Ostatní majetek	903		147 124,00		137 124,00
P.II. Vyřazené pohledávky a závazky						
1.	Vyřazené pohledávky	911				
2.	Vyřazené závazky	912				
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou						
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplného užívání majetku jinou osobou	921				
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplného 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				
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932				
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933				
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934				
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	939				
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	941				
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				
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				
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 úplného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu	963				
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu úplného 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				

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		
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 práv předp. a další činn. mocí zákonod. výkonné nebo soudní	978			
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv předp. a další činn. mocí zákonod. výkonné nebo soudní	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.	Vyrovňovací účty				
1.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999			
				774 736,45	633 166,25
				774 736,45	633 166,25

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	313 292,00	280 067,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	134 910,00	120 367,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů		73 730,00

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

Na konci rozvahového dne 31.12.2013 k okamžiku setavení účetní závěrky v účetní jednotce nenastaly mimořádné skutečnosti a situace.

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

Na konci rozvahového dne 31.12.2013 neexistovaly nejisté podmínky či situace, jejichž důsledky by měnily významným způsobem pohled na finanční situaci účetní jednotky.

A.8. Informace podle § 66 odst. 6

Účetní jednotce není známa skutečnost ohledně odpisování nemovitého majetku, který se začne odpisovat dnem doručení návrhu na vklad katastrálnímu úřadu.

A.9. Informace podle § 66 odst. 8

Investiční fond je tvořen měsíčními účetními odpisy dle schváleného odpisového plánu a je plně krytý.

B.		ÚČETNÍ OBOBÍ	
Císlo		SYNENKY	
přílohy		účet	MINULÉ
Název položky		BĚŽNÉ	
B. 1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva	364	
B. 2.	Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků	364	
B. 3.	Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem	364	
B. 4.	Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem	364	

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

Císlo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti		

D.1. Informace o individuálním referenčním množství mléka

D.2. Informace o individuální produkční kvótě

D.3. Informace o individuálním limitu přemíslových práv

D.4. Informace o jiných obdobných kvótách a limitech

D.5. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

D.6. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

D.7. Výše ocenění lesních porostů

D.8. Ocenění lesních porostů jiným způsobem

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace	Číslo
-----------	----------------------	-------

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty

K položce	Doplnující informace
-----------	----------------------

	Časika
--	--------

E3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích

K položce Doplnující informace

Částka

E4 Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu

K položce Doplnující informace

Částka

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Fond kulturních a sociálních potřeb

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		37 147,15
A.II.	Tvorba fondu		115 241,00
	1. Základní příděl		115 241,00
	2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992		
	3. Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťoveny vztahující se k majetku pořízenému z fondu		
	4. Peněžní a jiné dary určené do fondu		
	5. Ostatní tvorba fondu		
A.III.	Čerpání fondu		108 426,00
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		
	3. Rekreace		96 426,00
	4. Kultura, tělovýchova a sport		
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		12 000,00
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		
	8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		
A.IV.	Konečný stav fondu		43 962,15

Rezerva fond - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Číslo	Název	Polozka	BEZNĚ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		396 216,32
D.II.	Tvorba fondu		24 738,95
	1. Zlepšený výsledek hospodářství		
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		
	5. Peněžní dary - neúčelové		
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		370 727,00
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodářství		
	2. Úhrada sankcí		
	3. Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele		
	4. Časové překlenutí dočasněho nesouladu mezi výnosy a náklady		
	5. Ostatní čerpání		370 727,00
D.IV.	Konečný stav fondu		50 228,27

Investiční fond - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Číslo	Název	Položka	BEŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		10 264,79
F.II.	Tvorba fondu		
	1. Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku		779 536,00
	2. Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele		549 536,00
	3. Investiční příspěvky ze státních fondů		230 000,00
	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		
	1. Financování investičních výdajů		589 545,00
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		59 545,00
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		530 000,00
	4. Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku		
F.IV.	Konečný stav fondu		200 255,79

G. Stavby

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BRUTTO	BÉŽNÉ KOREKCE	NETTO	MINULÉ
G.	Stavby				
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	45 759 903,57	2 003 244,20	43 756 659,37	44 138 919,37
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	45 759 903,57	2 003 244,20	43 756 659,37	44 138 919,37

H. Pozemky

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BRUTTO	BÉŽNÉ KOREKCE	NETTO	MINULÉ
H.	Pozemky				
H.1.	Stavební pozemky	969 900,00		969 900,00	969 900,00
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha				
H.5.	Ostatní pozemky	969 900,00		969 900,00	969 900,00

I. Doplňující informace k položce "A.1.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

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

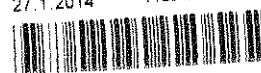
J. Doplňující informace k položce "B.11.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

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

K. Doplňující informace k položce "A. Stálá aktiva" rozvahy

Číslo položky	Název položky	BĚŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ	MINULÉ
K.	Ocenění dlouhodobého majetku určeného k prodeji			
K.1.	Ocenění dlouhodobého nehmotného majetku určeného k prodeji podle § 64			
K.2.	Ocenění dlouhodobého hmotného majetku určeného k prodeji podle § 64			

* Konec sestavy *



Speciální základní škola, Děčín IX-Bynov, Teplická 65,

příspěvková organizace

IČO: 65082133, tel./fax: 412 544 321, e-mail: skola@specdcbynov.cz

**Závěrečný inventarizační zápis
o provedené inventarizaci v roce 2013**

Krajský úřad Ústeckého kraje početník Ústecký kraj	čas doručení:
DOŠLO: 27. 01. 2014 14201	početník Bílek
Č.j.: ...	PRIL. ...

Na základě příkazu ředitele školy ze dne 1. 1. 2013 byla provedena řádná inventarizace veškerého majetku, závazků a pohledávek naší organizace v souladu s ustanovením zákona č. 563/91 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů.

Inventarizace byla provedena ke dni **31. 12. 2013** inventarizační komisí ve složení:

Předseda: Iveta Vítková

Členové: Jaroslava Volfová, Mgr. Zlatuše Schmiedová

Způsob provedení inventarizace:

a/ fyzická

b/ dokladová

A/ Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

1. Nemovitý majetek - 021

1.1. Celková účetní hodnota budov a jiných staveb (pořizovací hodnota) činí **45 759 903,57 Kč**, oprávky **2 003 244,20 Kč**, zůstatková cena **43 756 659,37 Kč**.

1.2. Celková účetní hodnota pozemků a porostů – **031** činí **969 900,00 Kč**

2. Movitý majetek

2.1. Dlouhodobý hmotný majetek (DHM) - 022

Pořizovací cena **1 452 148,40 Kč**, oprávky **759 440,80 Kč**, zůstatková cena **692 707,60 Kč**

2.2. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek (DDNM) - 018

Pořizovací cena **119 684,60 Kč**, oprávky **119.684,60 Kč**, zůstatková cena **0,00 Kč**

2.3. Drobný dlouhodobý hmotný majetek (DDHM) - 028

Pořizovací cena **4 435 811,96 Kč**, oprávky **4 435 811,96 Kč**, zůstatková cena **0,00 Kč**

Jednotlivé položky jsou uvedeny včetně pořizovacích cen v inventarizačních dokladech uložených v „Účetní závěrce 2013“ ve škole.

B/ Zásoby –112 čistící prostředky, pohonné hmoty

Pohonné hmoty nebyly k poslednímu dni inventury vyčerpány.

Stav zásob **1055,00 Kč**

C/ Krátkodobé pohledávky

- | | |
|---|---------------------|
| 1. Odběratelé – 311 neuhraz. dodav. faktury | 5 000,00 Kč |
| 2. Krátkodobé poskytnuté zálohy - 314
(nezúčtované zálohy na energie, předplatné tisku r. 2014) | 4 130,00 Kč |
| 3. Náklady příštích období - 381
(uskutečněný výdaj v r. 2013 na náklady 2014) | 40 721,35 Kč |

D/ Krátkodobý finanční majetek

1. Běžný účet – **241** provoz, fondy u České spořitelny, a.s., č.ú.: 921186399 kód banky 0800. Výše zůstatku činí **2 087 262,44 Kč**
2. Běžný účet – **243** Fond kulturních a sociálních potřeb, podúčet k běžnému provoznímu účtu s předčíslem 35. Výše zůstatku činí **43 075,15 Kč**
3. Ceniny – **263** poštovní známky, stravenky „CHEQUE DEJEUNER“
Celková účetní hodnota cenin činí **1 484,00 Kč**
4. Pokladna – **261** předmětem kontroly bylo zjištění zůstatku pokladní hotovosti na pokladní doklady a správnost příjmových a výdajových pokladních dokladů.

Výše zůstatku činí **28 477,00 Kč**

E/ Fondy

- | | |
|---|----------------------|
| 1. Fond odměn - 411 | 12 145,34 Kč |
| 2. Fond kulturních a sociálních potřeb - 412 | 43 962,15 Kč |
| 3. Rezervní fond (zlepšení výsledků hospodaření) - 413 | 50 228,27 Kč |
| 4. Investiční fond- 416 | 200 255,79 Kč |

F/ Krátkodobé závazky

1. Dodavatelé - 321	neuhrazené faktury ke konci roku	1 101,87 Kč
2. Zaměstnanci - 331	výplaty + daň. bonusy- prosinec 12/2013	808 683,00 Kč
3. Závazky ze soc. a zdrav. pojištění- 336		448 202,00 Kč
4. Jiné přímé daně-342		83 399,00 Kč
2 - 4.	vyplynulo z nevyplacených odvodů za 12/2013	12 885,00 Kč
5. Exekuce na plat- 378		
6. Dohadné účty pasivní - 389		
	(nevyfakturované dodávky plynu, el. energie, vody)	536 662,14 Kč
G) Jiný drobný dlouhodobý majetek (OE) - 902		627 612,45Kč
H) Ostatní majetek – 903	(najatý, ve výpůjčce)	147 124,00 Kč

Výsledek inventarizace:

Inventarizací nebyly zjištěny inventarizační rozdíly a skutečný stav se shoduje se stavem účetním. Byly inventarizovány všechny rozvahové a podrozvahové účty podle jednotlivých analytických účtů, na kterých byl v průběhu účetního období pohyb.

Celková inventura byla ukončena dne 17. 1. 2014

Veškeré doklady jsou uloženy v kanceláři školy a na vyžádání budou obratem zaslány.

Vyhotovila: Iveta Vítková, Jaroslava Volfová

Podpisy IK za správnost provedení inventarizace

Předseda IK

Členové IK

V Děčíně 17. 1. 2014

Mgr. Roman Stružinský

ředitel školy

Speciální základní škola a
Speciální mateřská škola, Děčín,
příspěvková organizace