

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2013

Název příspěvkové organizace: Střední odborná škola služeb a Střední odborné učiliště, Kadaň

IČ: 61342688

Číslo organizace: 2140

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

R O Z V A H A			
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE			
SOS služeb a SOU Kadaň	5.května 680	432 01 K a d a ň	61342688

sestavená ke dni 31.12.2013
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení : 28.01.2014 - 10:01:07

Číslo polož.	A K T I V A	Synt účet	1	2	3	4
			Běžné účetní období			Minulé účetní období
			Brutto	Korekce	Netto	
	AKTIVA CELKEM		123.221.034,43	53.202.189,79	70.018.844,64	75.023.485,32
A.	Stálá aktiva		120.623.608,76	53.202.189,79	67.421.418,97	67.292.700,10
A.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		471.489,33	471.489,33		
A.I.1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013	51.118,00	51.118,00		
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	420.371,33	420.371,33		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Uspořádací účet techn.zhodn.dlouhod.nehm.m	044				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhod.nehm.majetek	051				
A.II.	Dlouhodobý hmotný majetek		120.152.119,43	52.730.700,46	67.421.418,97	67.292.700,10
1.	Pozemky	031	2.674.241,20		2.674.241,20	2.674.241,20
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	85.123.535,06	30.206.792,80	54.916.742,26	53.853.447,39
4.	Samostatné movité věci a soubory mov.věcí	022	21.925.565,51	12.113.575,00	9.811.990,51	10.746.566,51
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	10.410.332,66	10.410.332,66		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	18.445,00		18.445,00	18.445,00
9.	Uspořádací účet techn.zhodnocení DHM	045				
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhod.hmotný majet.	052				
A.III.	Dlouhodobý finanční majetek					
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhod.vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podst.vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
A.IV.	Dlouhodobé pohledávky					
1.	Poskytnuté návratné fin.výpomoci dlouhodob	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				

Číslo polož.	A K T I V A	Synt účet	1 2 3 Bežné účetní období			4 Minulé účetní období
			Brutto	Korekce	Netto	
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5.	Dlouhodobé pohledávky z nástrojů spolufin.	468				
6.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
7.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
B.	Oběžná aktiva		2.597.425,67		2.597.425,67	7.730.785,22
B.I.	Zásoby		317.795,22		317.795,22	296.701,34
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	260.599,31		260.599,31	248.492,75
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	57.195,91		57.195,91	48.208,59
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
B.II.	Krátkodobé pohledávky		1.179.988,65		1.179.988,65	2.087.847,67
1.	Odběratelé	311	1.098.702,23		1.098.702,23	1.102.898,23
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	3.994,00		3.994,00	115.451,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné fin.výpomoci krátkodob	316				
10.	Pohledávky za zaměstnanci	335	18.400,00		18.400,00	42.350,00
11.	Zúčtování s institucemi soc.zabezp.a zdr.p	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 vybran.ústředními vlád.inst.	346				
17.	Pohledávky za vybran.místními vlád.instit.	348				
18.	Pohledávky za účastníky sdružení	351				
23.	Krátkodobé pohled. z nástrojů spolufin.zah	371				
24.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
25.	Náklady příštích období	381	58.892,42		58.892,42	63.487,64
26.	Příjmy příštích období	385				
27.	Dohadné účty aktivní	388				763.660,80
28.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
B.III.	Krátkodobý finanční majetek		1.099.641,80		1.099.641,80	5.346.236,21
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				
9.	Běžný účet	241				5.167.717,21
10.	Běžný účet FKSP	243				114.230,90
15.	Ceniny	263	6.641,80		6.641,80	13.134,10
16.	Peníze na cestě	262	1.093.000,00		1.093.000,00	
17.	Pokladna	261				51.154,00

Číslo polož.	P A S I V A	Synt účet	1	2
			Běžné účetní období	Minulé účetní období
	PASIVA CELKEM		70.018.844,64	75.023.485,32
C.	Vlastní kapitál		68.646.591,65	69.470.806,45
C.I.	Jméni účetní jednotky a upravující položky		69.293.389,45	69.164.670,38
1.	Jméni účetní jednotky	401	69.293.389,45	69.164.670,38
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy minulých období	408		
C.II.	Fondy účetní jednotky			781.020,78
1.	Fond odměn	411		380.025,09
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412		164.580,89
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413		
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414		227.036,80
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416		9.378,00
6.	Ostatní fondy	419		
C.III.	Výsledek hospodaření		-646.797,80	-474.884,71
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	-171.913,09	-474.884,71
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření minulých účetních období	432	-474.884,71	
D.	Cizí zdroje		1.372.252,99	5.552.678,87
D.I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
D.II.	Dlouhodobé závazky		34.193,50	800.054,30
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	34.193,50	36.393,50
7.	Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	458		
8.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
9.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		763.660,80
D.III.	Krátkodobé závazky		1.338.059,49	4.752.624,57
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	228.921,29	870.440,30
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	37.122,12	49.283,12

Číslo polož.	P A S I V A	Synt účet	1	2
			Běžné účetní období	Minulé účetní období
10.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
13.	Zaměstnanci	331		1.525.902,00
14.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
15.	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	336		834.327,00
16.	Daň z příjmů	341		
17.	Jiné přímé daně	342		224.111,00
18.	Daň z přidané hodnoty	343	37.375,00	132.405,00
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		
29.	Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	372		
30.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		37.681,00
31.	Výdaje příštích období	383	13.599,53	22.822,00
32.	Výnosy příštích období	384		
33.	Dohadné účty pasivní	389	1.018.991,55	1.044.427,15
34.	Ostatní krátkodobé závazky	378	2.050,00	11.226,00

Podpis osoby odpovědné za sestavení:

Ing. Jiří Marek

STŘEDNÍ PRŮMYŠLENÁ ŠKOLA SLUŽEB
A VOJENSKÉHO ÚČETNÍ, KADAŇ,
5. oddělení SBO, příspěvková organizace
**

Ing. Jiří Marek - ředitel

Výkaz zisku a ztráty			
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE			
SOŠ služeb a SOU Kadaň	5.května 680	432 01 K a d a ň	61342688

sestavená ke dni 31.12.2013
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení : 28.01.2014 - 10:00:52

Číslo položky	N Á Z E V P O L O Ž K Y	Synt 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
A.	NÁKLADY CELKEM		35.970.018,46	✓ 406.137,16	✓ 38.664.824,77	336.607,66
I.	Náklady z činnosti		35.970.018,46	406.137,16	38.664.824,77	336.607,66
1.	Spotřeba materiálu	501	2.084.384,66	✓ 106.188,11	✓ 2.628.675,27	115.050,40
2.	Spotřeba energie	502	2.643.402,29	✓ 49.346,90	✓ 2.983.446,41	55.968,33
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
4.	Prodané zboží	504	416.635,68		554.366,86	
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	256.340,87	✓ 2.247,72	✓ 449.335,14	1.592,08
9.	Cestovné	512	67.236,00	2.404,00	60.245,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	1.695.080,57	✓ 44.264,43	✓ 1.871.356,69	30.031,85
13.	Mzdové náklady	521	19.259.777,00	✓ 158.267,00	✓ 20.093.911,00	99.018,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	6.137.966,00	39.370,00	6.679.748,00	23.569,00
15.	Jiné sociální pojištění	525	76.987,00	324,00	86.848,00	121,00
16.	Zákonné sociální náklady	527	295.899,07	1.001,00	292.937,60	1.084,00
17.	Jiné sociální náklady	528	39.879,80		49.186,00	26,00
18.	Daň silniční	531		951,00		
19.	Daň z nemovitosti	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	3.310,00	1.500,00	8.740,00	6.000,00
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary	543				
25.	Prodaný materiál	544	1.631,27		8.542,49	25,00
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	2.519.211,00	✓	2.466.054,00	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný 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	150.120,00	✓	94.792,16	2.175,00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	322.157,25	273,00	336.640,15	1.947,00

Číslo položky	N Á Z E V P O L O Ž K Y	Synt 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.	Prodané cenné papíry a podílyho majetke	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III.	Náklady na transfery					
1.	Náklady vyb.ústředních vl.inst.na transfery	571				
2.	Náklady vyb.místních vlád.inst.na transfery	572				
V.	Daň z příjmů					
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B.	VÝNOSY CELKEM		35.552.344,99	651.897,54	38.048.618,18	477.929,54
I.	Výnosy z činnosti		3.575.057,29	651.897,54	3.605.673,54	477.929,54
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	2.323.283,23	651.870,24	2.460.126,54	477.842,36
3.	Výnosy z pronájmu	603	161.582,00		200.579,00	
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	516.880,00		687.590,56	
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	10.698,47	27,27	8.542,49	25,00
13.	Výnosy z prodeje dlouhod.nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhod.hmotného majetku	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	518.614,00		239.688,32	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	43.999,59	0,03	9.146,63	62,18
II.	Finanční výnosy		319,70		871,64	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	319,70		871,64	
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů		31.976.968,00		34.442.073,00	
1.	Výnosy vyb.ústředních vlád.ins.z transferů	671				
2.	Výnosy vyb.místních vlád.ist.z transferů	672	31.976.968,00		34.442.073,00	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		-417.673,47	245.760,38	-616.206,59	141.321,88
2.	Výsledek hospodaření běžného účetn. období		-417.673,47	245.760,38	-616.206,59	141.321,88

Podpis osoby odpovědné za sestavení:

Wocnm'

Ing. Jiří Marek - ředitel

STŘEDNÍ ODBORNÁ ŠKOLA SLUŽEB
a ODBORNÝ UČILIŠTĚ, KADAŇ,
příspěvková organizace

Příloha					
Stavby					
ZÁKLADNÍ					
SOŠ služeb a SOU Kadaň	5.května 680	432 01	K a d a ň	61342688	
sestavená ke dni 31.12.2013 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) Okamžik sestavení : 28.01.2014 - 10:05:48					

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	85.123.535,06	30.206.792,80	54.916.742,26	53.853.447,39
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	85.123.535,06	30.206.792,80	54.916.742,26	53.853.447,39
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				

Příloha					
Pozemky					
ZÁKLADNÍ					
SOŠ služeb a SOU Kadaň	5.května 680	432 01	K a d a ň	61342688	
sestavená ke dni 31.12.2013 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) Okamžik sestavení : 28.01.2014 - 10:05:48					

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	2.674.241,20		2.674.241,20	2.674.241,20
H.1.	Stavební pozemky	55.732,20 1.897.619,00 720.890,00		55.732,20 1.897.619,00 720.890,00	55.732,20 1.897.619,00 720.890,00
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha				
H.5.	Ostatní pozemky				

Podpis osoby odpovědné za sestavení:

Mocum

Ing. Jiří Marek - ředitel

SOŠ služeb a SOU Kadaň
5.května 680, příspěvková organizace

PŘÍLOHA			
Investiční fond			
Příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí			
SOŠ služeb a SOU Kadaň	5.května 680	432 01 K a d a ň	61342688
sestavená ke dni 31.12.2013 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) Okamžik sestavení : 28.01.2014 - 10:05:48			

POLOŽKA		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	9.378,00 ✓
F.II.	Tvorba fondu	2.519.211,00 ✓
1.	Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	2.519.211,00
2.	Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	
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	2.528.589,00 ✓
1.	Financování investičních výdajů	2.390.000,00 138.589,00
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	
4.	Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku	
F.IV.	Konečný stav fondu	

68 757 na oprav
69 831 na oprav
68 757 na oprav
69 831 na oprav
68 757 na oprav
69 831 na oprav

Podpis osoby odpovědné za sestavení:

[Handwritten signature]

STŘEDNÍ ODBORNÁ ŠKOLA SLUŽEB
A STŘEDNÍ ODBORNÉ UČILIŠTĚ, KADAŇ
5. května 680, příspěvková organizace
47

Ing. Jiří Marek - ředitel

PŘÍLOHA			
Rezervní fond			
Příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí			
SOŠ služeb a SOU Kadaň	5.května 680	432 01 K a d a ň	61342688
sestavená ke dni 31.12.2013 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) Okamžik sestavení : 28.01.2014 - 10:05:48			

POLOŽKA		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	227.036,80 ✓
D.II.	Tvorba fondu	
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	
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	227.036,80 ✓
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	227.036,80
D.IV.	Konečný stav fondu	✓

Podpis osoby odpovědné za sestavení:

leo emm

STŘEDNÍ ODBORNÁ ŠKOLA SLUŽEB
A STŘEDNÍ ODBORNÉ UČILIŠTĚ, KADAŇ,
5. května 680, příspěvková organizace

Ing. Jiří Marek - ředitel

PŘÍLOHA			
Fond kulturních a sociálních potřeb			
ZÁKLADNÍ			
SOŠ služeb a SOU Kadaň	5.května 680	432 01 K a d a ň	61342688
sestavená ke dni 31.12.2013 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) Okamžik sestavení : 28.01.2014 - 10:05:48			

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

POLOŽKA		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	164.580,89 ✓
A.II.	Tvorba fondu	178.899,00 ✓
1.	Základní přiděl	178.899,00
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	
3.	Náhrady škod a poj.plnění od pojišťovny vztahující se k maj.poř.z fondu	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	343.479,89 ✓
1.	Půjčky na bytové účely	73.322,00 9.000,00 176.621,30 30.000,00 54.536,59
2.	Stravování	
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
8.	Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	
A.IV.	Konečný stav fondu	✓

Podpis osoby odpovědné za sestavení:

Ing. Jiří Marek

STŘEDNÍ ODBORNÁ ŠKOLA SLUŽEB
A STŘEDNÍ ODBORNÉ UČILIŠTĚ, KADAŇ,
5. května 680, příspěvková organizace

Ing. Jiří Marek - ředitel

PŘÍLOHA			
ZÁKLADNÍ			
SOŠ služeb a SOU Kadaň	5.května 680	432 01 K a d a ň	61342688
sestavená ke dni 31.12.2013 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) Okamžik sestavení : 28.01.2014 - 10:05:48			

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

Číslo položky	NÁZEV POLOŽKY	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na sociální zabezpečení a přísp.na st.pol.zam.		584.003,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění		250.324,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů	37.375,00	356.516,00

Podpis osoby odpovědné za sestavení:

Lucas

STŘEDNÍ ODBORNÁ ŠKOLA PRAŽSKÁ
A STŘEDNÍ ODBORNÁ ŠKOLA ŽATEČSKÁ, KADAŇ,
5. května 680, příspěvková organizace

Ing. Jiří Marek - ředitel

PŘÍLOHA				
ZÁKLADNÍ				
SOŠ služeb a SOU Kadaň	5.května 680	432 01	K a d a ň	61342688
sestavená ke dni 31.12.2013 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) Okamžik sestavení : 28.01.2014 - 10:05:48				

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

Číslo položky	NÁZEV POLOŽKY	Podr. účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek účetní jednotky		1.996.195,22	2.058.506,29
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	73.444,70	73.444,70
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	1.922.750,52	1.985.061,59
3.	Ostatní majetek	903		
P.II.	Vyřazené pohledávky a závazky			
1.	Vyřazené pohledávky	911		
2.	Vyřazené závazky	912		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majet.jinou osobou			
1.	Krátkod.podmíněné pohledávky z důvodu úplat.užívání	921		
2.	Dlouhod.podmíněné pohledávky z důvodu úplat.užívání	922		
3.	Krátkod.podmíněné pohledávky z důvodu užívání na zákl.sml	923		
4.	Dlouhod.podmíněné pohledávky z důvodu užívání na zákl.sml	924		
5.	Krátkod.podmíněné pohledávky z důvodu užívání z jin.dův.	925		
6.	Dlouhod. podmíněné pohledávky z důvodu užívání z jin.dův.	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky a ost.podmíněná aktiva			763.660,80
1.	Krátkod.podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji	931		763.660,80
2.	Dlouhod.podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji	932		
3.	Krátkod.podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhod.podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkod.podmíněné pohledávky z nástrojů spoluf.ze zahraničí	939		
6.	Dlouhod.podmíněné pohledávky z nástrojů spoluf.ze zahraničí	941		
7.	Krátkod.podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhod.podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkod.podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhod.podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkod.podmíněné pohled.ze soudních sporů,správních říz.	947		
12.	Dlouhod.podmíněné pohled.ze soudních sporů.strávních říz.	948		
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	949		
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	951		

Číslo položky	NÁZEV POLOŽKY	Podr. účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.V.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		107.016,13	107.016,13
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z dův. užívání na zákl. jin. dův.	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z dův. užívání na zákl. jin. dův.	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z dův. užívání na zákl. sml. o výp	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z dův. užívání na zákl. sml. o výp	966		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z dův. užívání nebo převz. z jin	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z dův. užívání nebo převz. z jin	968	107.016,13	107.016,13
P.VI.	Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořiz. dlouhodob. maj.	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořiz. dlouhodob. maj.	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufin. ze zahraničí	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufin. ze zahraničí	976		
7.	Krátkodobé podmíněné záv. vyplýv. z právních předpisů a další	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné záv. vyplýv. z právních předpisů a další	979		
9.	Krátkodobé podmíněné záv. z poskytnutých zajištění	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné záv. z poskytnutých zajištění	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soud. sporů, správ. řízení	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soud. sporů, správ. řízení	984		
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	985		
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	986		
P.VII.	Vyrovnávací účty		1.889.179,09	2.715.150,96
1.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	1.889.179,09	2.715.150,96

Podpis osoby odpovědné za sestavení:

Podpis

STŘEDNÍ ODBORNÁ ŠKOLA LITVĚB
A STŘEDNÍ ODBORNÉ UČILIŠTĚ, KADAŇ,
5. května 1990, příspěvková organizace

Ing. Jiří Marek - ředitel

Organizace: Střední odborná škola služeb a Střední odborné učiliště, Kadaň, 5. května
680, příspěvková organizace
IČ: 61342688
DIČ: CZ61342688

Závěrečná inventarizační zpráva za rok 2013

Datum zpracování: 17. 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 inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo dne 31.10.2013. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Členové IK, kteří se nemohli zúčastnit, potvrdili seznámení se s obsahem školení elektronickou poštou. 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 závazku a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

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

Informace o inventarizačních rozdílech, zúčtovatelných rozdílech a dalších zjištěních

a) Inventurní soupis č. 1:

Rekapitulace zjištění:

Typ zjištění	Popis zjištění	Stanovisko odp.osob:
Inventurní rozdíl	Účet 028.10 – zcizení vah ve výši 25.010,- Kč	Návrh na vyřazení – zaslán na KÚ ÚK

Stanovisko odpovědné osoby a účetní:

Čeká se na souhlas s vyřazením od Ústeckého kraje.

Závěr HIK (ředitele):

Čeká se na souhlas s vyřazením od Ústeckého kraje.

Za HIK:

Předseda: Ing. Jiří Marek

podpis

Člen: Miriam Nocarová

podpis

Člen: Ing. Tatiana Doktorová

podpis

Člen: Ing. Ivana Boudová

podpis

Člen: Alena Lounová

podpis

Člen: Alena Musilová

podpis

Člen: Helena Švestková

podpis

Člen: Renata Kalašová

podpis

Člen: Bc. František Krýsl

podpis

V Kadani dne 17.1.2014

Vypracoval: M. Nocarová

STŘEDNÍ ODBORNÁ ŠKOLA SLUŽEB
A STŘEDNÍ ODBORNÉ UČILIŠTĚ, KADAŇ,
5. května 680, příspěvková organizace

Schválil: Ing. Jiří MAREK
Ředitel SOŠs a SOU Kadaň