

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2013

Název příspěvkové organizace: Střední odborná škola, Litvínov-Hamr

IČ: 555584

Číslo organizace: 5040

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			
Střední odborná škola	Mládežnická 236	435 42 Litvínov - Hamr	00555584

sestavená ke dni 31.12.2013
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení : 23.01.2014 - 08:11:04

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		95.670.377,65	32.389.209,87	63.281.167,78	63.320.980,80
A.	Stálá aktiva		87.861.772,36	32.389.209,87	55.472.562,49	56.171.514,49
A.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		1.540.375,80	1.534.189,80	6.186,00	6.186,00
A.I.1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013	252.139,00	245.953,00	6.186,00	6.186,00
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	1.288.236,80	1.288.236,80		
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		86.321.396,56	30.855.020,07	55.466.376,49	56.165.328,49
1.	Pozemky	031	1.220.048,00		1.220.048,00	1.220.048,00
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	65.391.480,49	12.208.161,00	53.183.319,49	53.837.259,49
4.	Samostatné movité věci a soubory mov.věcí	022	6.360.783,00	5.297.774,00	1.063.009,00	1.108.021,00
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	13.349.085,07	13.349.085,07		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
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	Běžné účetní období			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		7.808.605,29		7.808.605,29	7.149.466,31
B.I.	Zásoby		222.123,69		222.123,69	260.199,91
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	164.355,19		164.355,19	204.855,41
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123	57.768,50		57.768,50	55.344,50
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132				
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
B.II.	Krátkodobé pohledávky		2.386.357,11		2.386.357,11	1.940.591,60
1.	Odběratelé	311	2.616,00		2.616,00	5.880,00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	611.180,00		611.180,00	5.085,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	601,00		601,00	
6.	Poskytnuté návratné fin.výpomoci krátkodob	316				
10.	Pohledávky za zaměstnanci	335	3.356,00		3.356,00	9.428,00
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	71.126,00		71.126,00	65.993,50
26.	Příjmy příštích období	385				
27.	Dohadné účty aktivní	388	1.694.712,11		1.694.712,11	1.768.368,10
28.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	2.766,00		2.766,00	85.837,00
B.III.	Krátkodobý finanční majetek		5.200.124,49		5.200.124,49	4.948.674,80
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	5.111.779,82		5.111.779,82	4.843.308,50
10.	Běžný účet FKSP	243	88.040,67		88.040,67	99.617,30
15.	Ceniny	283				150,00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	304,00		304,00	5.599,00

			1	2
Číslo polož.	P A S I V A	Synt účet	Běžné účetní období	Minulé účetní období
	PASIVA CELKEM		63.281.167,78	63.320.980,80
C.	Vlastní kapitál		56.779.988,39	57.985.043,21
C.I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		56.128.450,65	57.115.763,43
1.	Jmění účetní jednotky	401	47.509.895,61	56.879.883,43
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	8.618.555,04	235.880,00
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		922.959,01	844.209,45
1.	Fond odměn	411	225.017,33	213.017,33
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	102.430,70	110.440,70
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	307.389,98	324.319,65
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414		194.434,77
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	288.121,00	1.997,00
6.	Ostatní fondy	419		
C.III.	Výsledek hospodaření		-271.421,28	25.070,33
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	-271.421,28	25.070,33
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření minulých účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		6.501.179,40	5.335.937,59
D.I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
D.II.	Dlouhodobé závazky		1.694.712,11	1.550.892,28
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	1.694.712,11	1.550.892,28
D.III.	Krátkodobé závazky		4.806.467,29	3.785.045,31
1.	Krátkodobé úvěry	281	8.820,90	
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	187.394,39	90.411,31
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	5.840,00	6.200,00

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	1.827.370,00	1.652.276,00
14.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		2.000,00
15.	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	336	1.098.185,00	966.694,00
16.	Daň z příjmů	341		
17.	Jiné přímé daně	342	367.247,00	313.103,00
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	4.000,00	44.800,00
31.	Výdaje příštích období	383		
32.	Výnosy příštích období	384		
33.	Dohadné účty pasivní	389	1.302.407,00	698.077,00
34.	Ostatní krátkodobé závazky	378	5.203,00	11.484,00


Střední odborná škola
 Litvínov-Hamr, Mládežnická 236
 příspěvková organizace
 IČO: 00555504
 tel./fax: 476 753 436

Výkaz zisku a ztráty			
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE			
Střední odborná škola	Mládežnická 236	435 42 Litvínov - Hamr	00555584

sestavená ke dni 31.12.2013
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení : 23.01.2014 - 08:32:04

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		33.290.248,68	26.269,30	33.059.529,15	44.072,34
I.	Náklady z činnosti		33.290.215,68	26.269,30	33.050.581,91	44.072,34
1.	Spotřeba materiálu	501	1.474.296,96	2.508,30	1.362.107,54	96,34
2.	Spotřeba energie	502	1.328.543,49	2.772,00	1.211.133,54	7.466,00
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	-16.991,52			
6.	Aktivace oběžného majetku	507	-22.576,22		-13.393,11	
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	-2.424,00		2.151,40	
8.	Opravy a udržování	511	1.703.703,13	3.564,00	1.216.567,00	15.088,00
9.	Cestovné	512	32.079,57		31.728,40	
10.	Náklady na reprezentaci	513	1.384,00		310,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	-570,00		-9.360,94	
12.	Ostatní služby	518	1.508.009,09	175,00	1.220.624,54	222,00
13.	Mzdové náklady	521	18.556.495,00	17.250,00	18.181.085,00	21.200,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	6.009.735,00		5.970.781,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	71.269,00		70.994,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	188.784,02		171.817,00	
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitosti	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	3.400,00		1.690,00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary	543				
25.	Prodaný materiál	544	6.684,16		7.248,63	
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	698.952,00		849.058,00	
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	1.397.107,00		2.248.424,00	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	352.335,00		527.615,91	

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		33,00		8.947,24	
1.	Prodané cenné papíry a podílyho majetke	561				
2.	Úroky	562	33,00			
3.	Kurzové ztráty	563			8.947,24	
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		33.015.850,70	29.246,00	33.063.259,82	65.412,00
I.	Výnosy z činnosti		1.386.753,45	29.246,00	1.265.963,25	65.412,00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	482.635,13		314.003,46	
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	272.069,28	29.246,00	218.325,14	65.412,00
3.	Výnosy z pronájmu	603	181.804,00		198.706,00	
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
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	6.979,35		7.496,85	
13.	Výnosy z prodeje dlouhod.nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhod.hmotného majetku	646	200,00			
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	51.828,00		204.509,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	391.237,69		322.922,80	
II.	Finanční výnosy		22.750,39		38.789,99	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	21.869,11		35.166,69	
3.	Kurzové zisky	663	881,28		3.623,30	
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů		31.606.346,86		31.758.506,58	
1.	Výnosy vyb.ústředních vlád.ins.z transferů	671				
2.	Výnosy vyb.místních vlád.ist.z transferů	672	31.606.346,86		31.758.506,58	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		-274.397,98	2.976,70	3.730,67	21.339,66
2.	Výsledek hospodaření běžného účetn. období		-274.397,98	2.976,70	3.730,67	21.339,66

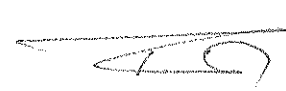

Střední odborná škola
 Litvinov-Hamr, Mládežnická 236
 příspěvková organizace
 IČO: 00555584
 tel./fax: 476 753 436

PŘÍLOHA			
ZÁKLADNÍ			
Střední odborná škola	Mládežnická 236	435 42 Litvínov - Hamr	00555564
sestavená ke dni 31.12.2013 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) Okamžik sestavení : 23.01.2014 - 08:17:52			

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

číslo položky	NÁZEV POLOŽKY	Podr. účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BEŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek účetní jednotky		2.053.316,02	1.963.382,29
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	105.595,08	29.364,08
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	1.792.114,94	1.934.018,21
3.	Ostatní majetek	903	155.606,00	
P.II.	Vyřazené pohledávky a závazky		26.175,40	26.175,40
1.	Vyřazené pohledávky	911	26.175,40	26.175,40
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			217.475,82
1.	Krátkod.podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji	931		217.475,82
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		

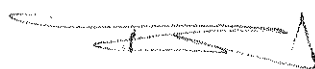
Číslo položky	NÁZEV POLOŽKY	Podr. účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.V.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		47.616,00	47.616,00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z dův. užívání na základ. jin. dův.	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z dův. užívání na základ. jin. dův.	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z dův. užívání na základ. sml. o výp.	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z dův. užívání na základ. 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	47.616,00	47.616,00
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		2.031.875,42	2.159.417,51
1.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	2.031.875,42	2.159.417,51


Střední odborná škola
 Litvínov-Hemr, Mládežnická 236
 příspěvková organizace
 IČO: 00555584
 tel./fax: 479 759 436

PŘÍLOHA			
ZÁKLADNÍ			
Střední odborná škola	Mládežnická 236	435 42 Litvínov - Hamr	00555584
sestavená ke dni 31.12.2013 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) Okamžik sestavení : 23.01.2014 - 08:23:10			

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 příspěvku na státní pojistku	768.720,00	676.673,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	329.465,00	290.021,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů	367.247,00	313.103,00


Střední odborná škola
 Litvínov-Hamr, Mládežnická 236
 příspěvková organizace
 IČO: 00555584
 tel./fax: 478 753 438

PŘÍLOHA			
Fond kulturních a sociálních potřeb			
ZÁKLADNÍ			
Střední odborná škola	Mládežnická 236	435 42 Litvínov - Hamr	00555584
sestavená ke dni 31.12.2013 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) Okamžik sestavení : 23.01.2014 - 08:23:10			

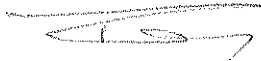
F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

POLOŽKA		BÉŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	110.440,70 ✓
A.II.	Tvorba fondu	170.973,00 ✓
1.	Základní přiděl	170.973,00
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	178.983,00 ✓
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	80.988,09
3.	Rekreace	86.700,00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	7.270,00
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	4.025,00
A.IV.	Konečný stav fondu	102.430,70 ✓


Střední odborná škola
 Litvínov-Hamr, Mládežnická 236
 příspěvková organizace
 IČO: 00555584
 tel./fax: 478 753 436

PŘÍLOHA			
Rezervní fond			
Příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí			
Střední odborná škola	Mládežnická 236	435 42 Litvínov - Hamr	00555584
sestavená ke dni 31.12.2013 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) Okamžik sestavení : 23.01.2014 - 08:27:52			

POLOŽKA		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	518.754,42 ✓
D.II.	Tvorba fondu	13.070,33 ✓
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	13.070,33
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	224.434,77 ✓
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	224.434,77
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele	
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
5.	Ostatní čerpání	
D.IV.	Konečný stav fondu	307.389,98 ✓


Střední odborná škola
 Litvínov-Hamr, Mládežnická 236
 příspěvková organizace
 IČO: 00555584
 tel./fax: 476 753 436

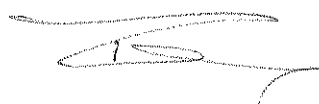
PŘÍLOHA			
Investiční fond			
Příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí			
Střední odborná škola	Mládežnická 236	435 42 Litvínov - Hamr	00555584
sestavená ke dni 31.12.2013 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) Okamžik sestavení : 23.01.2014 - 08:27:52			

POLOŽKA		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	1.997,00 ✓
F.II.	Tvorba fondu	698.952,00 ✓
1.	Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	698.952,00
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	412.828,00 ✓
1.	Financování investičních výdajů	391.000,00
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	
4.	Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku	
		21.828,00
F.IV.	Konečný stav fondu	288.121,00 ✓


Střední odborná škola
 Litvínov-Hamr, Mládežnická 236
 příspěvková organizace
 IČO: 00555584
 tel./fax: 478 753 436

Příloha			
Stavby			
ZÁKLADNÍ			
Střední odborná škola	Mládežnická 236	435 42 Litvínov - Hamr	00555584
sestavená ke dni 31.12.2013 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) Okamžik sestavení : 23.01.2014 - 08:27:52			

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	65.391.480,49	12.208.161,00	53.183.319,49	53.837.259,49
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	65.391.480,49	12.208.161,00	53.183.319,49	53.837.259,49
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				



Střední odborná škola
 Litvínov-Hamr, Mládežnická 236
 příspěvková organizace
 IČO: 00555584
 tel./fax: 476 753 436

Příloha			
Pozemky			
ZÁKLADNÍ			
Střední odborná škola	Mládežnická 236	435 42 Litvínov - Hamr	00555584
sestavená ke dni 31.12.2013 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) Okamžik sestavení : 23.01.2014 - 08:27:52			

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	1.220.048,00		1.220.048,00	1.220.048,00
H.1.	Stavební pozemky	666.316,00		666.316,00	666.316,00
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha				
H.5.	Ostatní pozemky				

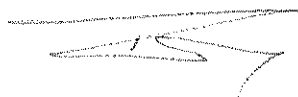


Střední odborná škola
 Litvínov-Hamr, Mládežnická 236
 příspěvková organizace
 IČO: 00555584
 tel./fax: 476 753 436

PŘÍLOHA			
ZÁKLADNÍ			
Střední odborná škola	Mládežnická 236	435 42 Litvínov - Hamr	00555584
sestavená ke dni 31.12.2013 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) Okamžik sestavení : 23.01.2014 - 08:27:52			

C. Doplnující informace rozvahy "C.I.1. Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

číslo položky	NÁZEV POLOŽKY	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné období		239.880,00
2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouh.maj.ve věcné a časové souvisl.	284.358,96	4.000,00



Střední odborná škola
 Litvínov-Hamr, Mládežnická 236
 příspěvková organizace
 IČO: 00555584
 tel./fax: 478 753 436

Organizace: Střední odborná škola, Litvínov - Hamr
IČ: 00555584

Závěrečná inventarizační zpráva za rok 2013

Datum zpracování: 15. 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 zjištěný rozdíl nelze považovat za účetní inventarizační rozdíl, ale za technickou záležitost. 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 8.11.2013. 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

(021) Haléřový rozdíl mezi fyzickým a účetním stavem u Dlouhodobého majetku je zapříčiněn technickou schopností účetního programu HIM, který umožňuje účtování pouze v celých korunách. Není účetní inventarizační rozdíl. Přikládám výpis z účetnictví a výpis z programu HIM.

(314) Rozdíl 80,-Kč vznikl omylem zadaným příkazem k úhradě. Přikládám výpis, kde je zřejmá platba o 80,-Kč více, než nám ukládá předpis. V roce 2014 bude rozdíl narovnáán zasláním celkové faktury za teplo, kde bude přeplatek zohledněn v celkovém vyúčtování. Přikládám i fakturu, kde je zřejmé, že nám byly zálohy odečteny dle rozpisu.

Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům
Bez přijatých opatření.

Informace o inventarizačních rozdílech, zúčtovatelných rozdílech a dalších zjištěních

a) Inventurní soupis č.1.:

Rekapitulace zjištění:

Typ zjištění	Popis zjištění	Stanovisko odp.osob:
	<i>Rozdíl vznikl tak, že na předávacím protokolu mezi zřizovatelem a organizací byla částka budov uvedena v haléřích, avšak účetní software HIM je technicky schopen zpracovat data pouze na celé koruny. Tím vzniká rozdíl</i>	<i>Haléřový rozdíl mezi fyzickým a účetním stavem u Dlouhodobého majetku (021) je trvalý. K narovnání rozdílu dojde až při změně účetního programu.</i> 0,49 Kč

b) Inventurní soupis č. 8.:

Rekapitulace zjištění

Typ zjištění	Popis zjištění	Stanovisko odp.osob:
	<i>Rozdíl vznikl tak, že byl omylem zadán příkaz k platbě o 80,-Kč více, než je požadováno v platebním kalendáři záloh.</i>	<i>Částka 80,-Kč bude v roce 2014 v celkovém vyúčtování za rok 2013 zohledněna a odečtena z celkové spotřeby.</i>

c) Inventurní soupis č. 2, 3., 4., 5., 6., 7.:

Rekapitulace zjištění:

Typ zjištění	Popis zjištění	Stanovisko odp.osob:
	<i>Zjištěné inventarizační rozdíly v Kč, nebo jednotkách množství NEJSOU</i>	<i>Inventura proběhla v pořádku bez manka, schodku nebo přebytku</i>

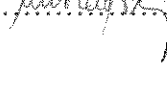
Závěr HIK:

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.

Za HIK:

Předseda:	Bc. Lucie Zimanová.....	podpis	
Člen:	Ing. Simona Jandáková.....	podpis	
Člen:	Věra Henzlová.....	podpis	
Člen:	Libuše Petrášová.....	podpis	
Člen:	Jindřiška Navrátilová.....	podpis	



.....
Ing. Jitka Francírková, ředitelka organizace

