

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2020

Název příspěvkové organizace: Speciální základní škola a Mateřská škola,
Varnsdorf, T. G. Masaryka 1804

IČ: 65081811

Číslo organizace: 1310

Účetní výkazy byly přijaty do CSÚIS bez připomínek.

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

- 1) rozvaha k 31. 12. 2020
- 2) výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2020
- 3) příloha k 31. 12. 2020
- 4) finanční hospodaření k 31. 12. 2020
- 5) krytí účtů peněžních fondů k 31. 12. 2020
- 6) rezervní fond k 31. 12. 2020
- 7) fond investic k 31. 12. 2020
- 8) návrh na rozdělení výsledku hospodaření k 31. 12. 2020
- 9) inventarizační zpráva za r. 2020

Odbor SMT neshledal důvody pro neschválení účetní závěrky.

Dne: 7. 4. 2021

Za odbor SMT: Ing. Dagmar Waicová

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2021 7:50:47

Název účetní jednotky: Speciální základní škola a Mateřská škola, Varnsdorf, T. G. Masaryka 1804, příspěvková organizace

Sídlo: T. G. Masaryka 1804
407 47 Varnsdorf

Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 65081811

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			16 976 038,78	7 133 049,14	9 842 989,64	9 821 421,87
A. Stálá aktiva			14 954 246,94	7 133 049,14	7 821 197,80	7 864 817,80
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			162 370,10	162 370,10		
	1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
	2. Software	013				
	3. Ocenitelná práva	014				
	4. Povolenky na emise a preferenční limity	015				
	5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	162 370,10	162 370,10		
	6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
	7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
	9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II. Dlouhodobý hmotný majetek			14 791 876,84	6 970 679,04	7 821 197,80	7 864 817,80
	1. Pozemky	031	403 986,00		403 986,00	403 986,00
	2. Kulturní předměty	032				
	3. Stavby	021	8 448 367,70	1 031 155,90	7 417 211,80	7 460 831,80
	4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hm.m.věcí	022	313 348,00	313 348,00		
	5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	5 626 175,14	5 626 175,14		
	7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
	8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
	9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
	10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				

Speciální ZŠ a MŠ Varnsdorf

sestavená k 31.12.2020

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	

III. Dlouhodobý finanční majetek

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 postoupených úvěrů	464
3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465
5. Ostatní dlouhodobé pohledávky	469
6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471

B. Oběžná aktiva	2 021 791,84	2 021 791,84	1 956 604,07
------------------	--------------	--------------	--------------

I. Zásoby

1. Pořízení materiálu	111
2. Materiál na skladě	112
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	53 383,80	53 383,80	60 791,60
---------------------------	-----------	-----------	-----------

1. Odběratelé	311			
4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	44 400,00	44 400,00	53 823,00
5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315			
6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316			
9. Pohledávky za zaměstnanci	335			
10. Sociální zabezpečení	336			
11. Zdravotní pojištění	337			
12. Důchodové spoření	338			
13. Daň z příjmů	341			
14. Ostatní daně, poplatky a jiná obdob.peněž.plnění	342			
15. Daň z přidané hodnoty	343			
16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vlád.instituce	344			
17. Pohledávky za vybranými ústředn.vlád. institucemi	346			
18. Pohledávky za vybranými místními vlád.institucemi	348			
28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373			

Speciální ZŠ a MŠ Varnsdorf

sestavená k 31.12.2020

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
30.	Náklady příštích období	381	8 983,80		8 983,80	6 968,60
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388				
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
III. Krátkodobý finanční majetek			1 968 408,04		1 968 408,04	1 895 812,47
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	1 719 870,66		1 719 870,66	1 696 759,17
10.	Běžný účet FKSP	243	228 239,38		228 239,38	187 773,30
15.	Ceniny	263	1 189,00		1 189,00	1 464,00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	19 109,00		19 109,00	9 816,00

Speciální ZŠ a MŠ Varnsdorf

sestavená k 31.12.2020

				1	2
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ		
			BĚŽNÉ	MINULÉ	
PASIVA CELKEM			9 842 989,64	9 821 421,87	
C. Vlastní kapitál			8 192 909,40	8 276 686,62	
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky			7 821 197,80	7 864 817,80	
1. Jmění účetní jednotky	401	7 821 197,80	7 864 817,80		
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 předcházejících účetních období	408				
II. Fondy účetní jednotky			371 711,60	411 377,24	
1. Fond odměn	411	39 718,00	39 718,00		
2. Fond kulturních a sociálních potřeb	412	206 237,26	161 083,14		
3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsl. hosp.	413	119 745,34	190 185,10		
4. Rezervní fond z ostatních titulů	414				
5. Fond reprodukce majetku, fond investic	416	6 011,00	20 391,00		
III. Výsledek hospodaření				491,58	
1. Výsledek hospodaření běžného účetního období			491,58		
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431				
3. Výsledek hospodaření předcházejících účetn.období	432				
D. Cizí zdroje			1 650 080,24	1 544 735,25	
I. Rezervy					
1. Rezervy	441				
II. Dlouhodobé závazky					
1. Dlouhodobé úvěry	451				
2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452				
4. Dlouhodobé přijaté zálohy	455				
7. Ostatní dlouhodobé závazky	459				
8. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472				

Speciální ZŠ a MŠ Varnsdorf

sestavená k 31.12.2020

		1		2	
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ		
			BĚŽNÉ	MINULÉ	
III. Krátkodobé závazky			1 650 080,24	1 544 735,25	
1.	Krátkodobé úvěry	281			
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289			
5.	Dodavatelé	321	89 319,24	270 325,25	
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324			
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326			
10.	Zaměstnanci	331	823 087,00	665 115,00	
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333			
12.	Sociální zabezpečení	336	346 776,00	278 376,00	
13.	Zdravotní pojištění	337	149 571,00	120 073,00	
14.	Důchodové spoření	338			
15.	Daň z příjmů	341			
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdob. peněž.plnění	342	170 247,00	123 860,00	
17.	Daň z přidané hodnoty	343			
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345			
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347			
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349			
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374			
35.	Výdaje příštích období	383			
36.	Výnosy příštích období	384			
37.	Dohadné účty pasivní	389	54 384,00	69 668,00	
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	16 696,00	17 318,00	

Podpisový záznam:

.....

Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

sestavený k 31.12.2020

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 25.01.2021 7:50:47

Název účetní jednotky: Speciální základní škola a Mateřská škola, Varnsdorf, T. G. Masaryka 1804, příspěvková organizace

Sídlo: T. G. Masaryka 1804
407 47 Varnsdorf

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 65081811

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost

A. NÁKLADY CELKEM			18 618 433,12		15 637 811,09	
I. Náklady z činnosti			18 618 433,12		15 637 811,09	
1. Spotřeba materiálu	501		309 385,20		344 975,67	
2. Spotřeba energie	502		360 297,30		321 921,63	
3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503		10 821,08		16 700,00	
4. Prodané zboží	504					
5. Aktivace dlouhodobého majetku	506					
6. Aktivace oběžného majetku	507					
7. Změna stavu zásob vlastní výroby	508					
8. Opravy a udržování	511		422 696,30		332 965,11	
9. Cestovné	512		1 798,00		9 540,00	
10. Náklady na reprezentaci	513					
11. Aktivace vnitroorganizačních služeb	516					
12. Ostatní služby	518		224 538,91		301 687,39	
13. Mzdové náklady	521		12 176 349,00		9 972 188,00	
14. Zákonné sociální pojištění	524		4 080 592,00		3 365 026,00	
15. Jiné sociální pojištění	525		50 706,00		41 702,00	
16. Zákonné sociální náklady	527		289 036,94		237 002,76	
17. Jiné sociální náklady	528					
18. Daň silniční	531					
19. Daň z nemovitostí	532					
20. Jiné daně a poplatky	538					
22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541					
23. Jiné pokuty a penále	542					
24. Dary a jiná bezúplatná předání	543					
25. Prodaný materiál	544					
26. Manka a škody	547				15 300,00	
27. Tvorba fondů	548					
28. Odpisy dlouhodobého majetku	551		43 620,00		42 872,00	
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		630 796,79		617 917,33	

Speciální ZŠ a MŠ Varnsdorf

sestavený k 31.12.2020

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	17 795,60		18 013,20	
II. Finanční náklady						
1.	Prodané cenné papíry a podíly	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 vybraných ústř.vl.institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných míst.vl.institucí na transfery	572				
V. Daň z příjmů						
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				

Speciální ZŠ a MŠ Varnsdorf

sestavený k 31.12.2020

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B. VÝNOSY CELKEM			18 618 433,12		15 638 302,67	
I. Výnosy z činnosti			83 884,14		1 500,00	
	1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
	2. Výnosy z prodeje služeb	602				
	3. Výnosy z pronájmu	603				
	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				
	13. Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
	14. Výnosy z prodeje dlouhod. hm. maj. kromě pozemků	646				
	15. Výnosy z prodeje pozemků	647				
	16. Čerpání fondů	648	70 931,34			
	17. Ostatní výnosy z činnosti	649	12 952,80		1 500,00	
II. Finanční výnosy			1 115,98		902,67	
	1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
	2. Úroky	662	1 115,98		902,67	
	3. Kurzové zisky	663				
	4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
	6. Ostatní finanční výnosy	669				
IV. Výnosy z transferů			18 533 433,00		15 635 900,00	
	1. Výnosy vybraných ústř.vlád.institucí z transferů	671				
	2. Výnosy vybraných míst.vlád.institucí z transferů	672	18 533 433,00		15 635 900,00	
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ						
	1. Výsledek hospodaření před zdaněním				491,58	
	2. Výsledek hospodaření běžného účetního období				491,58	

Podpisový záznam:

.....

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2021 7:50:47

Název účetní jednotky: Speciální základní škola a Mateřská škola, Varnsdorf, T. G. Masaryka 1804, příspěvková organizace
Sídlo: T. G. Masaryka 1804
407 47 Varnsdorf
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 65081811

A.1. Informace podle §7 odst.3 zákona

Účetní jednotka pokračuje nepřetržitě ve své činnosti. Žádná činnost není omezena.

A.2. Informace podle §7 odst.4 zákona

A.3. Informace podle §7 odst.5 zákona

Účetní metody, které účetní jednotka používá, vycházejí ze zákona č. 563/1991/Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších přepisů, ČSÚ č. 701 - 710.

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2021 7:50:47

Název účetní jednotky: Speciální základní škola a Mateřská škola, Varnsdorf, T. G. Masaryka 1804, příspěvková organizace

Sídlo: T. G. Masaryka 1804
407 47 Varnsdorf

Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 65081811

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

Číslo položky	Název položky	Pod rozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky			913 388,91	838 911,86
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	243 684,30	235 714,30
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	669 704,61	603 197,56
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
P.II. Krátkodobé podm. pohledávky z transferů a krátkodobé podm. závazky z transferů				
1.	Kr. podm. pohledávky z předfin. transferů	911		
2.	Kr. podm. závazky z předfin. transferů	912		
3.	Kr. podm. pohledávky ze zahrani. transferů	913		
4.	Kr. podm. závazky ze zahrani. transferů	914		
5.	Ostatní kr. podm. pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní kr. podm. závazky z transferů	916		
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou				
1.	Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.na základě sml. o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.na základě sml. o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV. Další podmíněné pohledávky				
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 ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	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 pohl. ze soudních sporů, správ. řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohl. ze soudních sporů, správ. řízení a jiných řízení	948		

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2021 7:50:47

Název účetní jednotky: Speciální základní škola a Mateřská škola, Varnsdorf, T. G. Masaryka 1804, příspěvková organizace

Sídlo: T. G. Masaryka 1804
407 47 Varnsdorf

Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 65081811

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

Číslo položky	Název položky	Pod rozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ

P.V. Dlouhodobé podm. pohledávky z transferů a dlouhodobé podm. závazky z transferů

1. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952
3. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953
4. Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954
5. Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955
6. Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956

P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku

1. Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962
3. Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963
4. Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964
5. Krátk. podm. záv. z důvodu užívání cizího maj. na základě smlouvy o výpůjčce	965
6. Dlouh. podm. záv. z důvodu užívání cizího maj. na základě smlouvy o výpůjčce	966
7. Krátk. podm. záv. z důvodu užívání ciz. maj. nebo jeho převzetí z jin. důvodů	967
8. Dlouh. podm. záv. z důvodu užívání ciz. maj. nebo jeho převzetí z jin. důvodů	968

P.VII. Další podmíněné závazky

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 přijatého kolaterálu	975
6. Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976
7. Krátk.podm.záv. vypl. z práv. předp. a další činn. moci zákon.,výk. nebo soud.	978
8. Dlouh.podm.záv. vypl. z práv. předp. a další činn. moci zákon.,výk. nebo soud.	979
9. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981
10. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982
11. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983
12. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984
13. Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných říz.	985
14. Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných říz.	986

P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty

1. Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991
2. Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2021 7:50:47

Název účetní jednotky: Speciální základní škola a Mateřská škola, Varnsdorf, T. G. Masaryka 1804, příspěvková organizace

Sídlo: T. G. Masaryka 1804
407 47 Varnsdorf

Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 65081811

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

Číslo položky	Název položky	Pod rozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	913 388,91	838 911,86

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2021 7:50:47

Název účetní jednotky: Speciální základní škola a Mateřská škola, Varnsdorf, T. G. Masaryka 1804, příspěvková organizace

Sídlo: T. G. Masaryka 1804
407 47 Varnsdorf

Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 65081811

A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2021 7:50:47

Název účetní jednotky: Speciální základní škola a Mateřská škola, Varnsdorf, T. G. Masaryka 1804, příspěvková organizace

Sídlo: T. G. Masaryka 1804
407 47 Varnsdorf

Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 65081811

A.6. Informace podle § 19 odst.6 zákona

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2021 7:50:47

Název účetní jednotky: Speciální základní škola a Mateřská škola, Varnsdorf, T. G. Masaryka 1804, příspěvková organizace

Sídlo: T. G. Masaryka 1804
407 47 Varnsdorf

Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 65081811

B.1. Informace podle § 66 odst.6

B.2. Informace podle § 66 odst.8

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2021 7:50:47

Název účetní jednotky: Speciální základní škola a Mateřská škola, Varnsdorf, T. G. Masaryka 1804, příspěvková organizace

Sídlo: T. G. Masaryka 1804
407 47 Varnsdorf

Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 65081811

C. Doplňující informace k položkám rozvahy ""C.I.1. Jmění účetní jednotky"" a ""C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodob.majetku""

Číslo 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 dlouhodob.majetku ve věcné a časové souvislosti

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2021 7:50:47

Název účetní jednotky: Speciální základní škola a Mateřská škola, Varnsdorf, T. G. Masaryka 1804, příspěvková organizace
Sídlo: T. G. Masaryka 1804
407 47 Varnsdorf
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 65081811

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m²

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2021 7:50:47

Název účetní jednotky: Speciální základní škola a Mateřská škola, Varnsdorf, T. G. Masaryka 1804, příspěvková organizace

Sídlo: T. G. Masaryka 1804
407 47 Varnsdorf

Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 65081811

E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2021 7:50:47

Název účetní jednotky: Speciální základní škola a Mateřská škola, Varnsdorf, T. G. Masaryka 1804, příspěvková organizace

Sídlo: T. G. Masaryka 1804
407 47 Varnsdorf

Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 65081811

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

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2021 7:50:47

Název účetní jednotky: Speciální základní škola a Mateřská škola, Varnsdorf, T. G. Masaryka 1804, příspěvková organizace

Sídlo: T. G. Masaryka 1804
407 47 Varnsdorf

Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 65081811

E.3. Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2021 7:50:47

Název účetní jednotky: Speciální základní škola a Mateřská škola, Varnsdorf, T. G. Masaryka 1804, příspěvková organizace

Sídlo: T. G. Masaryka 1804
407 47 Varnsdorf

Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 65081811

E.4. Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2021 7:50:47

Název účetní jednotky: Speciální základní škola a Mateřská škola, Varnsdorf, T. G. Masaryka 1804, příspěvková organizace

Sídlo: T. G. Masaryka 1804
407 47 Varnsdorf

Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 65081811

Fond kulturních a sociálních potřeb

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	161 083,14
A.II.	Tvorba fondu	242 165,12
1.	Základní přiděl	242 165,12
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	197 011,00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	24 666,00
3.	Rekreace	26 907,00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	39 432,00
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	106 006,00
A.IV.	Konečný stav fondu	206 237,26

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2021 7:50:47

Název účetní jednotky: Speciální základní škola a Mateřská škola, Varnsdorf, T. G. Masaryka 1804, příspěvková organizace

Sídlo: T. G. Masaryka 1804
407 47 Varnsdorf

Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 65081811

Rezervní fond

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	190 185,10
D.II.	Tvorba fondu	491,58
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	491,58
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	70 931,34
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
5.	Ostatní čerpání	70 931,34
D.IV.	Konečný stav fondu	119 745,34

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2021 7:50:47

Název účetní jednotky: Speciální základní škola a Mateřská škola, Varnsdorf, T. G. Masaryka 1804, příspěvková organizace

Sídlo: T. G. Masaryka 1804
407 47 Varnsdorf

Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 65081811

Fond investic

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	20 391,00
F.II.	Tvorba fondu	43 620,00
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	43 620,00
2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	
3.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	
4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	
5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	
6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	
7.	Převody z rezervního fondu	
F.III.	Čerpání fondu	58 000,00
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	58 000,00
4.	Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	
F.IV.	Konečný stav fondu	6 011,00

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2021 7:50:47

Název účetní jednotky: Speciální základní škola a Mateřská škola, Varnsdorf, T. G. Masaryka 1804, příspěvková organizace

Sídlo: T. G. Masaryka 1804
407 47 Varnsdorf

Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 65081811

Stavby

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	8 448 367,70	1 031 155,90	7 417 211,80	7 460 831,80
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
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	8 448 367,70	1 031 155,90	7 417 211,80	7 460 831,80

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2021 7:50:47

Název účetní jednotky: Speciální základní škola a Mateřská škola, Varnsdorf, T. G. Masaryka 1804, příspěvková organizace

Sídlo: T. G. Masaryka 1804
407 47 Varnsdorf

Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 65081811

Pozemky

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	403 986,00		403 986,00	403 986,00
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	220 507,00		220 507,00	220 507,00
H.4.	Zastavěná plocha	183 479,00		183 479,00	183 479,00
H.5.	Ostatní pozemky				

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2021 7:50:47

Název účetní jednotky: Speciální základní škola a Mateřská škola, Varnsdorf, T. G. Masaryka 1804, příspěvková organizace

Sídlo: T. G. Masaryka 1804
407 47 Varnsdorf

Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 65081811

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	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

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2021 7:50:47

Název účetní jednotky: Speciální základní škola a Mateřská škola, Varnsdorf, T. G. Masaryka 1804, příspěvková organizace

Sídlo: T. G. Masaryka 1804
407 47 Varnsdorf

Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 65081811

J. Doplňující informace k položce ""B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou"" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	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

Podpisový záznam:

.....

Údaje o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

sestavený k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2021 7:50:39

Název účetní jednotky: Speciální základní škola a Mateřská škola, Varnsdorf, T. G. Masaryka 1804, příspěvková organizace

Sídlo: T. G. Masaryka 1804
407 47 Varnsdorf

Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 65081811

Kontakt na odpovědnou osobu jednotky/dotčené osoby:
Jitka Rozborová, rozborova.j@specvdf.cz, 412372207

Základní údaje							
Projekt	Druh projektu	Datum uzavření smlouvy	Dodavatel			Stavební fáze	
			Obchodní firma, jméno nebo název	IČO	Rok zahájení	Rok ukončení	
1	2	3	4	5	6	7	

Projekt	Ocenění pořízovaného majetku dle smlouvy	Výdaje vynaložené na pořízení majetku				Celkem
		t-4	t-3	t-2	t-1	
1	8	9	10	11	12	13

Projekt	Platby za dostupnost							
	Počátek	Konec	t-4	v tom: Výdaje na pořízení majetku	t-3	v tom: Výdaje na pořízení majetku	t-2	v tom: Výdaje na pořízení majetku
1	14	15	16	17	18	19	20	21

Projekt	Platby za dostupnost			Další platby a plnění zadavatele				
	t-1	v tom: Výdaje na pořízení majetku	Výdaje na pořízení majetku celkem	t-4	t-3	t-2	t-1	Celkem
1	22	23	24	25	26	27	28	29

Podpisový záznam:

.....

Speciální základní škola a Mateřská škola, Varnsdorf
T.G. Masaryka 1804, Varnsdorf
IČO: 65081811

Závěrečná inventarizační zpráva za rok 2020

Datum zpracování: 20.1.2021

I. Úvod

Speciální základní škola a Mateřská škola Varnsdorf provedla fyzickou a dokladovou inventuru majetku k 31.12.2020 v souladu s ustanovením zákona č.563/1991 Sb. o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, v souladu s vyhláškou č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, vyhláškou č. 270/2010 Sb., ve znění pozdějších předpisů, Českými účetními standardy č.701 až 710 pro vybrané účetní jednotky a vnitroorganizační směrnici k inventarizaci.

II. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen.
Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena.

III. Jmenování a proškolení inventarizační komise

Jmenování inventarizační komise vstupuje v platnost dnem vyhlášení zahájení fyzické inventury a končí dnem předložení inventarizačních protokolů.

Složení komise: předseda : Jitka Rozborová
 členové: PhDr. Blažena Dacerová
 Mgr. Iva Sentnerová

Proškolení inventarizační komise proběhlo dne 12.3. 2020. Zúčastněné proškolil ředitel školy Mgr. Jaroslav Červinka. Součástí školení bylo seznámení s dodržováním zásad bezpečnosti práce a požární ochrany v průběhu inventarizace.

IV. Provedení inventarizace

Průběh

- Fyzická a dokladová inventura
- Porovnání zjištěného stavu s operativní a účetní evidencí
- Zjištění příčin vzniku rozdílů
- Návrh na vypořádání rozdílů
- Vyhotovení inventarizačního zápisu

Inventarizace veškerého majetku a závazků byla provedena k datu 31.12.2020.

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost.

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

Zjištění vyplývající z výsledků inventur:

Inventurní komise konstatuje, že inventarizační rozdíly zjištěny nebyly.

Inventarizace majetku a závazků byla provedena řádně a v souladu se schváleným harmonogramem.

Zjištěný skutečný stav veškerého majetku a závazků k 31.12.2020 odpovídá stavu majetku a závazků v účetnictví školy.

Zpráva o výsledku inventarizace byla sepsána 20.1.2021 a tento den je pokládán za den úplného ukončení inventarizace majetku a závazků za rok 2020.

Inventarizační komise:

Předseda: Rozborová Jitka

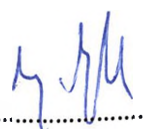

.....

Členové: PhDr. Dacerová Blažena


.....

Mgr. Iva Sentnerová


.....


.....
Mgr. Jaroslav Červinka, ředitel školy